

Murgenthal - natürlich vielfältig

## Voranschlag 2015





**Inhaltsverzeichnis**

Seite

Voranschlag Einwohnergemeinde Erläuterungen	5
Ergebnis und Erfolgsausweis	15
Erfolgsrechnung	27
Artengliederung Erfolgsrechnung	62
Investitionsrechnung	72
Artengliederung Investitionsrechnung	77
Kreditkontrolle	80
Voranschlag Ortsbürgergemeinde Erläuterungen	83
Ergebnis und Erfolgsausweis	85
Erfolgsrechnung	87
Artengliederung Erfolgsrechnung	90
Finanzpläne	95

# **VORANSCHLAG EINWOHNERGEMEINDE**

---

# ERLÄUTERUNGEN zum Budget 2015

## a) Allgemeines

Das Budget 2015 der Gemeinde Murgenthal basiert auf den Richtlinien und dem Kontenplan des Harmonisierten Rechnungsmodells 2 (HRM2). Die Einführung ist für alle Aargauer Gemeinden ab dem 1. Januar 2014 verbindlich. HRM2 löst das bisherige Rechnungsmodell für öffentliche Körperschaften NRM (Neues Rechnungsmodell oder auch HRM1) ab. Zahlenvergleiche zwischen dem HRM1 und dem neuen HRM2 sind nicht möglich. Als Vergleich zu den Werten des Budgets 2015 dienen das Budget 2014 und die Zahlen der Rechnung 2012. Die Rechnung 2013 wurde nicht umgerechnet.

## EINWOHNERGEMEINDE

Der Voranschlag 2015 basiert auf einem **unveränderten Steuerfuss von 118%**. Der Beitrag aus dem ordentlichen Finanzausgleich beträgt Fr. 1'016'000 (Vorjahr Fr. 906'000). Als Ausgleichsbeitrag Spitalfinanzierung (Entlastung Spitalfinanzierung und Mehrbelastung Volksschule) erhält Murgenthal Fr. 232'400 (Vorjahr Fr. 239'800). Es wird mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 140'500 (Vorjahr Aufwandüberschuss Fr. 173'900) gerechnet. Der Finanzierungsfehlbetrag (Schuldenzunahme) beläuft sich auf Fr. 310'900.

Auch für die nächsten Jahre bleibt die finanzielle Lage angespannt und mit der Einführung von HRM2 (längere und lineare Abschreibungsmethode) ist ein ausgeglichenes Budget eine absolute Notwendigkeit.

Auf den Besoldungen wird für 2015 kein Teuerungsausgleich, jedoch eine Erfahrungszulage und ein Leistungszuschlag budgetiert. Ob diese Zulage 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.

## Kennzahlen Budget 2015

### **Nettoschuld pro Einwohner** (Nettoschuld in Franken pro Einwohner per 31.12.15)

**SFr. 1'904.90**

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

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

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

### **Nettoverschuldungsquotient** (Nettoschuld in Prozent vom Fiskalertrag/Finanzausgleich)

**68.82%**

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.

<b>&lt; 100%</b>	<b>gut</b>
100% - 150%	genügend
> 150%	schlecht

### **Zinsbelastungsanteil** (Nettozinsaufwand in Prozent vom laufenden Ertrag)

**0.87%**

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%	Zinsertrag
<b>0% - 4%</b>	<b>gut</b>
4% - 9%	genügend
>9%	schlecht

### **Selbstfinanzierungsgrad** (Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen)

**64.59%**

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

**Selbstfinanzierungsanteil** (Selbstfinanzierung in Prozent vom operativen Ertrag) **5.78%**

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.

>20% gut

10% - 20% mittel

**<10%** **schlecht** Massnahmen: Aufwand senken und Ertrag steigern!

**Kapitaldienstanteil** (Nettozinsaufwand + Abschreibungen in Prozent vom laufenden Ertrag) **9.49%**

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

<5% geringe Belastung

**5% - 15%** **tragbare Belastung**

>15% hohe Belastung

## b) Zur Erfolgsrechnung

### 0 Allgemeine Verwaltung

- 0210.3010.00 Für die Aufarbeitung der Steuerveranlagungs-Rückstände werden Fr. 18'500 Lohnkosten bereitgestellt.
- 0210.3161.00/ Die Kopiergeräte in der Gemeindeverwaltung werden neu nicht mehr gemietet sondern gekauft.
- 0220.3161.00/0220.3110.00
- 0220.3130.00 Für die Reorganisation und die Einführung einer elektronischen Aktenablage werden im Budget 2015 Fr. 15'000 eingesetzt. Im Budget 2016 werden weitere Fr. 35'000 anfallen.
- 0290.3144.00 Im Bauamtslokal (ehemalige Oberlihallen) müssen Unterhaltsarbeiten vorgenommen werden: Unterhalt am Salzsilo und den Sektionaltoren.

## **1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung**

- 1400.3612.01 An der Gemeindeversammlung vom 23.05.2014 wurde der Neuorganisation des Kindes- und Erwachsenenschutzdienstes zugestimmt und der Gemeindevertrag mit Rothrist genehmigt.
- 1500.3151.00 Notwendiger Fahrzeugunterhalt am Feuerwehr-Rüstwagen.
- 1620.3612.01 Im Voranschlag 2015 der Zivilschutzorganisation Region Zofingen sind für über Fr. 170'000.-- Materialbeschaffungen geplant (davon knapp Fr. 100'000.-- für die ZSA Riken). Der Kanton Aargau gibt die Vorgaben zur Materialbeschaffung vor.

## **2 Bildung**

- XXXX.3631.00 Der pauschale Personalaufwand (Lehrerlöhne) wird auf die verschiedenen Schulstufen verteilt (2110/2120/2190). Durch Zunahme der Vollzeitstellen um 232% (neues Schulsystem 6/3 ab August 14) fällt der Beitrag höher als im Budget 2014 aus.
- 2130.3612/3632 Durch das neue Schulsystem besucht eine Klasse weniger die Schulen in Rothrist.
- 2170.3111.00 Anschaffung neuer Reinigungsgeräte für das Schulhaus Friedau.
- 2170.3143.00 Sanierung des Rasenplatzes bei den Schulanlagen Murgenthal.
- 2170.3144.00 Bei den Schulanlagen Riken müssen die Oblichtfenster, Kostenpunkt Fr. 42'000, ersetzt werden.

## **4 Gesundheit**

- 4120.3631.00 Bei der Pflegefinanzierung zeichnet sich ein Rückgang der kostenpflichtigen Fälle ab.

## **5 Soziale Sicherheit**

- 5790.3010.00 An der Gemeindeversammlung vom 23.05.2014 wurde der Neuorganisation des Sozialdienstes
- 5790.3130/3612 zugestimmt. Der Sozialdienst wird neu wieder in Murgenthal geführt.
- 5790.3631.00 Zunahme der Restkosten für Sonderschulung, Heime und Werkstätten. Der Gemeindeanteil wird proportional nach Einwohnerzahl auf die einzelnen Gemeinden verteilt. Es ergibt sich für das Jahr 2015 ein provisorisch errechneter Betrag pro Einwohner von Fr. 239.60 (Rechnung 2014 Fr. 228.65).

## 6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

6150.3141.00 Die jährlichen Arbeiten betragen Fr. 81'000, dazu kommen Riss-Sanierungen und Sanierung Teilstück Weidstrasse (Liegenschaft Bachmann).

## 7 Umweltschutz und Raumordnung

### Wasserwerk (Gemeindebetrieb) 7101

Bei einem Gesamtumsatz von Fr. 489'500 berechnen sich die Abschreibungen auf Fr. 112'300 und werden neu aufgrund der Anlagekategorien vorgenommen. Die bisherigen Abschreibungsberechnungen ergeben einen Wert per 31.12.13 von Fr. 204'200. Somit wird keine Entnahme aus der Aufwertungsreserve nötig sein. Das Budget schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 120'900 ab. Die mutmassliche Schuld gegenüber der Einwohnergemeinde beträgt per 1.1.2015 Fr. 1'720'800 und wird voraussichtlich mit 1.01% verzinst werden.

7101.3130.00 Digitaler Wasserleitungskataster.

7101.4660.71 Die Anschlussgebühren werden ab 01.01.2014 über die Erfolgsrechnung (20 Jahre) aufgelöst.

### Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb) 7201

Bei einem Gesamtumsatz von Fr. 669'600 berechnen sich die Abschreibungen auf Fr. 117'200 und werden neu aufgrund der Anlagekategorien vorgenommen. Die bisherigen Abschreibungsberechnungen ergeben einen Wert per 31.12.13 von Fr. 40'800. Somit können Fr. 76'400 der Aufwertungsreserve entnommen werden. Das Budget schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 131'200 ab. Die mutmassliche Schuld gegenüber der Einwohnergemeinde beträgt per 1.1.2015 Fr. 442'800 und wird voraussichtlich mit 1.01% verzinst werden.

7201.4660.71 Die Anschlussgebühren werden ab 01.01.2014 über die Erfolgsrechnung (20 Jahre) aufgelöst.

## **Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb) 7301**

Bei einem Gesamtumsatz von Fr. 373'300 berechnen sich die Abschreibungen auf Fr. 5'400 und werden neu aufgrund der Anlagekategorien vorgenommen. Die bisherigen Abschreibungsberechnungen ergeben einen Wert per 31.12.13 von Fr. 5'300. Somit können Fr. 100 der Aufwertungsreserve entnommen werden. Das Budget schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 78'700 ab. Das mutmassliche Guthaben gegenüber der Einwohnergemeinde beträgt per 1.1.2015 Fr. 116'900 und wird voraussichtlich mit 1.01 % verzinst werden.

7710.4240.00 Grabplatzgebühren des Gemeinschaftsgrabes auf dem Friedhof Riken.

## **8 Volkswirtschaft**

### **Elektrizitätswerk (Netz und Stromhandel Gemeindebetrieb) 8711 und 8712**

Bei einem Gesamtumsatz von Fr. 2'965'700 (DS 8711 und 8712) berechnen sich die Abschreibungen auf Fr. 192'800 und werden neu aufgrund der Anlagekategorien vorgenommen. Die bisherigen Abschreibungsberechnungen ergeben einen mutmasslichen Wert von Fr. 59'300. Somit können Fr. 133'500 der Aufwertungsreserve entnommen werden. Das Budget schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 444'200 (DS 8711 und 8712) ab. Das mutmassliche Guthaben gegenüber der Einwohnergemeinde beträgt per 1.1.2015 Fr. 857'800 und wird voraussichtlich mit 1.01% verzinst werden.

#### **Strompreise 2015**

Die Systemdienstleistungen (Kostenanteil der Swissgrid) sinken von 0.69 auf 0.58 Rappen.

Die gesetzliche Förderabgabe (KEV) und die Bundesabgabe zum Schutz der Gewässer und Fische steigen von 0.65 auf 1.19 Rappen an.

Diese Gebühren sind gesamtschweizerisch und können nicht beeinflusst werden. Im übrigen bleiben die Netznutzungstarife unverändert. Der Strompreis sinkt leicht. Die Tarife sind unter [www.murgenthal.ch](http://www.murgenthal.ch) publiziert.

- 8500.3612.00 Der Regionalverband zofingenregio bietet die Dienstleistung "Regionsmarketing" seit dem Jahr 2014 nicht mehr an. Dies nachdem sich mehrere Kerngemeinden gegen eine Weiterführung des Regionsmarketing ausgesprochen haben.
- 8500.3635.00 Im Jahr 2015 findet wiederum eine Gewerbeausstellung statt.
- 8711/8712.3132 Digitale Netzpläne.
- 8711.4660.71 Die Anschlussgebühren werden ab 01.01.2014 über die Erfolgsrechnung (20 Jahre) aufgelöst.

## 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. 6'100'000 gerechnet (Budget Vorjahr: Fr. 6'119'900).
- 9300 **Finanzausgleich**  
Der Beitrag aus dem Finanzausgleich beträgt Fr. 1'016'000 und ist aufgrund des Rechnungsabschlusses 2013 um Fr. 4'000 gekürzt worden.  
Nebst dem ordentlichen Finanzausgleich werden bis ins Jahr 2016 Ausgleichsbeiträge ausgerichtet. Diese berechnen sich aus der Mehrbelastung der Volksschule abzüglich der Entlastung aus der Spitalfinanzierung.
- 9610 **Zinsen**  
Durch die andauernde Tiefzinsphase konnten Darlehen zu äusserst attraktivem Zinssatz aufgenommen werden. Der Zinssatz für 2 -3 Jahre beträgt nur noch 0.42 %.
- 9630.4430.00 Mietertrag der Liegenschaft Schulhaus Balzenwil. Diese Liegenschaft wurde ins Finanzvermögen umgeteilt.
- 9901.3111.00 U.a. Anschaffung mobile Verkehrssignalisation.

9900

## Abschluss

Das Budget schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 140'500 (Vorjahr Aufwandüberschuss Fr. 173'900) ab. Gesamtabschreibungen, welche mit HRM2 über dem Betrag nach bisherigem Rechnungsmodell liegen, können der sogenannten "Aufwertungsreserve" entnommen werden.

Folgende Abschreibungen wurden budgetiert:

		<b>Franken</b>
0220	Allgemeine Dienste	40'700
0290	Verwaltungsliegenschaften	168'600
1500	Feuerwehr	40'100
1610	Militärische Verteidigung	13'300
1620	Zivilschutz	9'100
2120	Primarstufe (Computer Primarschule)	33'300
2170	Schulliegenschaften	431'400
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	13'500
6130	Kantonsstrassen	27'400
6150	Gemeindestrassen	53'500
6210	Bahninfrastruktur	5'500
7710	Friedhof und Bestattung	8'900
	Total Abschreibungen	845'300
	Abschreibungen per 31.12.2013 nach HRM1	426'600
	<b>Entnahme aus der Aufwertungsreserve</b>	<b>418'700</b>

## c) Zur Investitionsrechnung

### 2 Bildung

2170.5040.02 Die Renovation des Schulhauses Friedau konnte abgeschlossen werden. Im Jahr 2015 ist noch der Ausbau des Kindergartens Hohwart vorgesehen.

## 6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

- 6130.5610.01 Die Strassenlärmsanierungen werden voraussichtlich im Jahr 2015 abgeschlossen.
- 6130.5610.02 Bei der SBB- und Rotkanal-Brücke müssen im Zusammenhang mit dem Wasserleitungsschaden aus dem Jahre 2011 Erneuerungsarbeiten durchgeführt werden. Der dekretsmässige Anteil beträgt 38% oder 137'000 und ist ins Jahr 2015 verschoben worden.

## 7 Umweltschutz und Raumordnung

- 7101.5610.00 Siehe unter 6130.5610.02. Anteil Wasserversorgung. Diese Kosten werden wahrscheinlich von der Versicherung übernommen und sind ins Jahr 2015 verschoben worden.
- 7201.5030.06 Vorgesehen im Jahr 2015 ist die Kanalisation im Fahracker.
- 7201.5030.07 Die Gemeindeversammlung vom 23.05.2014 hat dem Bau einer Sanierungs-Kanalisationsleitung Balzenwil zugestimmt. Im Jahr 2015 ist die Ausführung der Etappe im Gebiet hintere Glashütten vorgesehen.

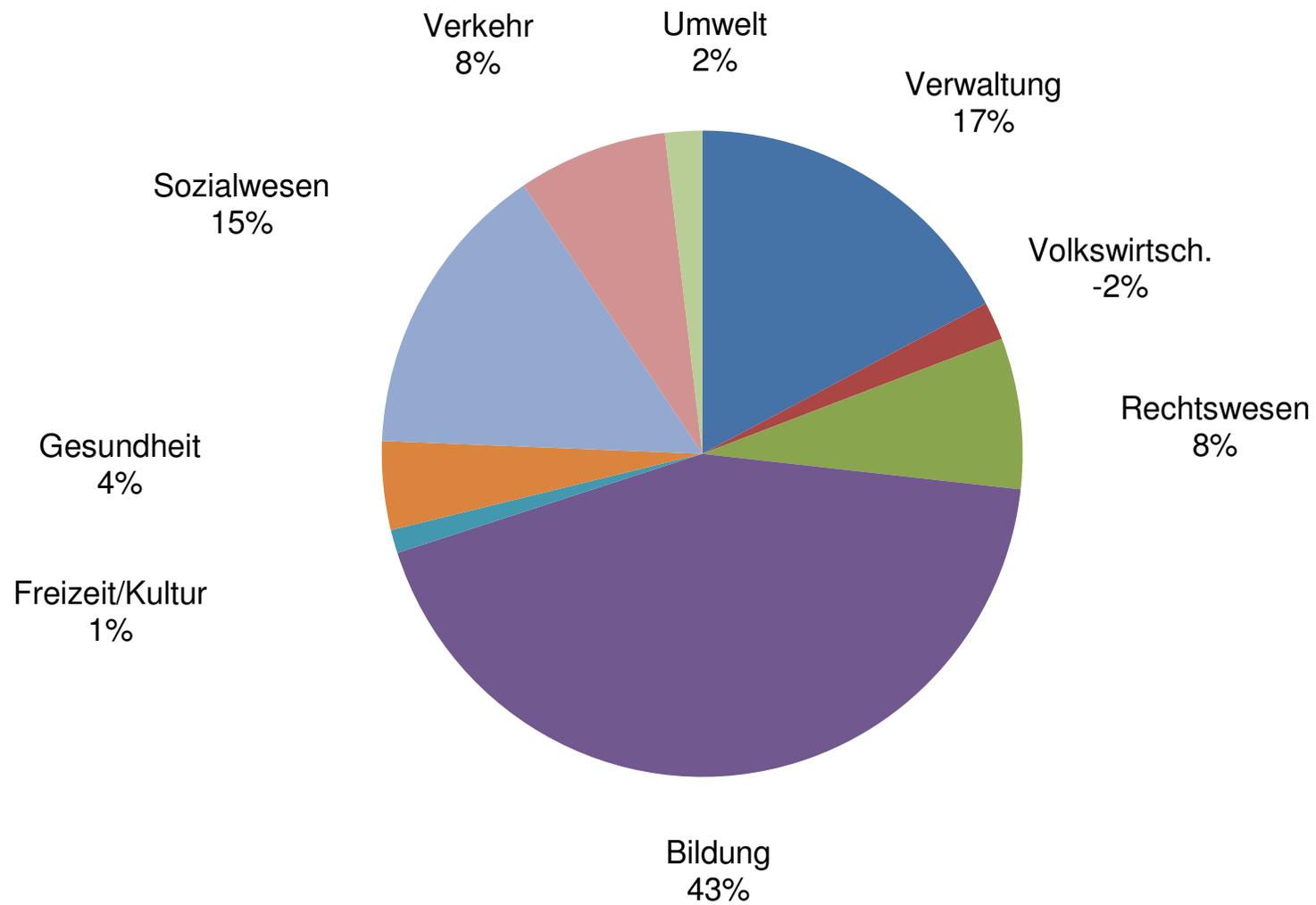
### **A N T R A G**

Der Gemeinderat beantragt der Einwohnergemeindeversammlung, es sei der Voranschlag 2015 mit einem Steuerfuss von 118% zu genehmigen.

Murgenthal, 13. Oktober 2014

Der Gemeinderat

## Aufwand 2015 der Erfolgsrechnung vermindert um den Ertrag ohne Steuern und Finanzausgleich



	Budget 2015	Budget 2014	Rechnung 2012
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>			
	<b>9'509'400</b>	<b>9'704'000</b>	<b>8'857'918.34</b>
<b>Betrieblicher Aufwand</b>			
30 Personalaufwand	2'321'400	2'227'300	2'207'707.90
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'555'600	1'657'500	1'723'038.97
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	793'900	712'000	369'126.90
35 Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand	4'838'500	5'107'200	4'558'044.57
37 Durchlaufende Beiträge			
	<b>9'280'300</b>	<b>9'242'600</b>	<b>9'202'259.95</b>
<b>Betrieblicher Ertrag</b>			
40 Fiskalertrag	6'684'000	6'673'900	6'726'088.20
41 Regalien und Konzessionen	196'200	196'400	199'400.00
42 Entgelte	504'800	463'200	643'898.00
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen	2'000	2'000	24'738.15
46 Transferertrag	1'893'300	1'907'100	1'608'135.60
47 Durchlaufende Beiträge			
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-229'100</b>	<b>-461'400</b>	<b>344'341.61</b>
34 Finanzaufwand	160'500	210'700	226'071.65
44 Finanzertrag	111'400	124'300	142'235.37
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>-49'100</b>	<b>-86'400</b>	<b>-83'836.28</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-278'200</b>	<b>-547'800</b>	<b>260'505.33</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag	418'700	373'900	
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>418'700</b>	<b>373'900</b>	
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	<b>140'500</b>	<b>-173'900</b>	<b>260'505.33</b>

	Budget 2015	Budget 2014	Rechnung 2012
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>			
	<b>878'000</b>	<b>2'069'000</b>	<b>677'568.70</b>
<b>Investitionsausgaben</b>			
50 Sachanlagen	400'000	1'955'000	308'568.70
51 Investitionen auf Rechnung Dritter			
52 Immaterielle Anlagen	67'000		
54 Darlehen			
55 Beteiligungen und Grundkapitalien			
56 Eigene Investitionsbeiträge	411'000	114'000	369'000.00
58 Ausserordentliche Investitionen			
		<b>40'000</b>	<b>742'932.60</b>
<b>Investitionseinnahmen</b>			
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen			
61 Rückerstattungen			
62 Abgang immaterielle Anlagen			
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		40'000	742'932.60
64 Rückzahlung von Darlehen			
65 Übertragung von Beteiligungen			
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge			
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen			
<b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>	<b>-878'000</b>	<b>-2'029'000</b>	<b>65'363.90</b>
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>567'100</b>	<b>213'300</b>	<b>629'632.23</b>
<b>Finanzierungsergebnis</b> (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	<b>-310'900</b>	<b>-1'815'700</b>	<b>694'996.13</b>

	Budget 2015	Budget 2014	Rechnung 2012
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>			
	<b>351'200</b>	<b>319'700</b>	<b>455'385.80</b>
<b>Betrieblicher Aufwand</b>			
30 Personalaufwand	400	400	370.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	193'200	164'500	190'868.45
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	112'300	109'300	218'427.35
35 Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand	45'300	45'500	45'720.00
37 Durchlaufende Beiträge			
	<b>489'500</b>	<b>484'200</b>	<b>483'644.55</b>
<b>Betrieblicher Ertrag</b>			
40 Fiskalertrag			
41 Regalien und Konzessionen			
42 Entgelte	435'000	432'000	457'644.55
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen			
46 Transferertrag	54'500	52'200	26'000.00
47 Durchlaufende Beiträge			
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>138'300</b>	<b>164'500</b>	<b>28'258.75</b>
34 Finanzaufwand	17'400	42'400	49'871.10
44 Finanzertrag			
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>-17'400</b>	<b>-42'400</b>	<b>-49'871.10</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>120'900</b>	<b>122'100</b>	<b>-21'612.35</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag			
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>			
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	<b>120'900</b>	<b>122'100</b>	<b>-21'612.35</b>

	Budget 2015	Budget 2014	Rechnung 2012
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>			
	<b>295'000</b>	<b>170'000</b>	<b>122'336.40</b>
50	210'000	85'000	122'336.40
51			
52			
54			
55			
56	85'000	85'000	
58			
	<b>15'000</b>	<b>15'000</b>	<b>125'391.00</b>
60			
61			
62			
63	15'000	15'000	125'391.00
64			
65			
66			
68			
<b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>	<b>-280'000</b>	<b>-155'000</b>	<b>3'054.60</b>
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>230'800</b>	<b>231'400</b>	<b>196'815.00</b>
<b>Finanzierungsergebnis</b> (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	<b>-49'200</b>	<b>76'400</b>	<b>199'869.60</b>

**BILANZ**

Nettoschuld / Nettovermögen\* per 01.01.

\*\*

\*\*

\*\*

Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)

\*\*

\*\*

\*\*

Nettoschuld / Nettovermögen\* per 31.12.

\*\*

\*\*

\*\*

(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)

\* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

\*\* Die Berechnung der Werte ist erst ab dem Budget 2016 möglich

	Budget 2015	Budget 2014	Rechnung 2012
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>			
	<b>533'900</b>	<b>536'300</b>	<b>453'781.35</b>
30			
31			
33			
35			
36			
37			
	<b>593'200</b>	<b>560'000</b>	<b>512'011.45</b>
40			
41			
42			
43			
45			
46			
47			
	<b>59'300</b>	<b>23'700</b>	<b>58'230.10</b>
34			
44			
	<b>-4'500</b>	<b>-7'300</b>	<b>-5'774.60</b>
	<b>54'800</b>	<b>16'400</b>	<b>52'455.50</b>
38			
48			
	<b>76'400</b>	<b>80'700</b>	
	<b>76'400</b>	<b>80'700</b>	
	<b>131'200</b>	<b>97'100</b>	<b>52'455.50</b>
( + = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

	Budget 2015	Budget 2014	Rechnung 2012
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>			
	<b>1'196'000</b>	<b>401'000</b>	<b>530'577.30</b>
50	1'096'000	401'000	530'577.30
51			
52	100'000		
54			
55			
56			
58			
	<b>100'000</b>	<b>100'000</b>	<b>352'425.95</b>
60			
61			
62			
63	100'000	100'000	352'425.95
64			
65			
66			
68			
<b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>	<b>-1'096'000</b>	<b>-301'000</b>	<b>-178'151.35</b>
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>151'800</b>	<b>129'500</b>	<b>95'597.90</b>
<b>Finanzierungsergebnis</b> (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	<b>-944'200</b>	<b>-171'500</b>	<b>-82'553.45</b>

**BILANZ**

Nettoschuld / Nettovermögen\* per 01.01.

\*\*

\*\*

\*\*

Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)

\*\*

\*\*

\*\*

Nettoschuld / Nettovermögen\* per 31.12.

\*\*

\*\*

\*\*

(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)

\* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

\*\* Die Berechnung der Werte ist erst ab dem Budget 2016 möglich

	Budget 2015	Budget 2014	Rechnung 2012
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>			
	<b>294'600</b>	<b>290'400</b>	<b>297'489.90</b>
30			
31			
33			
35			
36			
37			
	<b>372'000</b>	<b>373'000</b>	<b>392'116.20</b>
40			
41			
42			
43			
45			
46			
47			
	<b>77'400</b>	<b>82'600</b>	<b>94'626.30</b>
34			
44			
	<b>1'200</b>	<b>500</b>	<b>-3'650.20</b>
	<b>1'200</b>	<b>500</b>	<b>-3'650.20</b>
	<b>78'600</b>	<b>83'100</b>	<b>90'976.10</b>
38			
48			
	<b>100</b>	<b>5'400</b>	
	<b>100</b>	<b>5'400</b>	
	<b>78'700</b>	<b>88'500</b>	<b>90'976.10</b>
( + = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

	Budget 2015	Budget 2014	Rechnung 2012
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>			
<b>Investitionsausgaben</b>			
50			
51			
52			
54			
55			
56			
58			
<b>Investitionseinnahmen</b>			
60			
61			
62			
63			
64			
65			
66			
68			
<b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>			
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>84'000</b>	<b>88'500</b>	<b>106'985.80</b>
<b>Finanzierungsergebnis</b> (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	<b>84'000</b>	<b>88'500</b>	<b>106'985.80</b>

**BILANZ**

Nettoschuld / Nettovermögen* per 01.01.	**	**	**
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	**	**	**
Nettoschuld / Nettovermögen* per 31.12.	**	**	**

(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)

\* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

\*\* Die Berechnung der Werte ist erst ab dem Budget 2016 möglich

	Budget 2015	Budget 2014	Rechnung 2012
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>			
	<b>2'521'200</b>	<b>2'481'800</b>	<b>2'420'244.13</b>
<b>Betrieblicher Aufwand</b>			
30 Personalaufwand	119'000	148'000	122'391.50
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'110'100	2'088'000	2'140'638.93
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	192'800	139'200	49'156.90
35 Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand	99'300	106'600	108'056.80
37 Durchlaufende Beiträge			
	<b>2'823'200</b>	<b>2'808'500</b>	<b>2'783'162.00</b>
<b>Betrieblicher Ertrag</b>			
40 Fiskalertrag			
41 Regalien und Konzessionen			
42 Entgelte	2'821'300	2'808'500	2'783'162.00
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen			
46 Transferertrag	1'900		
47 Durchlaufende Beiträge			
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>302'000</b>	<b>326'700</b>	<b>362'917.87</b>
34 Finanzaufwand	300	1'100	2'992.65
44 Finanzertrag	9'000	10'100	8'044.75
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>8'700</b>	<b>9'000</b>	<b>5'052.10</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>310'700</b>	<b>335'700</b>	<b>367'969.97</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag	133'500	77'500	
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>133'500</b>	<b>77'500</b>	
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	<b>444'200</b>	<b>413'200</b>	<b>367'969.97</b>

	Budget 2015	Budget 2014	Rechnung 2012
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>			
	<b>450'000</b>	<b>200'000</b>	<b>281'397.30</b>
50	450'000	200'000	281'397.30
51			
52			
54			
55			
56			
58			
	<b>5'000</b>	<b>5'000</b>	<b>2'140.00</b>
60			
61			
62			
63	5'000	5'000	2'140.00
64			
65			
66			
68			
<b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>	<b>-445'000</b>	<b>-195'000</b>	<b>-279'257.30</b>
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>501'600</b>	<b>474'900</b>	<b>417'126.87</b>
<b>Finanzierungsergebnis</b> (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	<b>56'600</b>	<b>279'900</b>	<b>137'869.57</b>

**BILANZ**

Nettoschuld / Nettovermögen\* per 01.01.

\*\*

\*\*

\*\*

Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)

\*\*

\*\*

\*\*

Nettoschuld / Nettovermögen\* per 31.12.

\*\*

\*\*

\*\*

(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)

\* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

\*\* Die Berechnung der Werte ist erst ab dem Budget 2016 möglich

		Budget 2015	Budget 2014	Rechnung 2012
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>				
	<b>Betrieblicher Aufwand</b>	<b>13'210'300</b>	<b>13'332'200</b>	<b>12'484'819.52</b>
30	Personalaufwand	2'440'800	2'375'700	2'330'469.40
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'120'100	4'175'800	4'314'840.50
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'221'600	1'079'000	695'863.25
35	Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen			
36	Transferaufwand	5'427'800	5'701'700	5'143'646.37
37	Durchlaufende Beiträge			
	<b>Betrieblicher Ertrag</b>	<b>13'558'200</b>	<b>13'468'300</b>	<b>13'373'194.15</b>
40	Fiskalertrag	6'684'000	6'673'900	6'726'088.20
41	Regalien und Konzessionen	196'200	196'400	199'400.00
42	Entgelte	4'706'100	4'633'700	4'786'247.20
43	Verschiedene Erträge			
45	Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen	2'000	2'000	24'738.15
46	Transferertrag	1'969'900	1'962'300	1'636'720.60
47	Durchlaufende Beiträge			
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>347'900</b>	<b>136'100</b>	<b>888'374.63</b>
34	Finanzaufwand	182'700	261'500	288'360.20
44	Finanzertrag	121'600	134'900	150'280.12
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>-61'100</b>	<b>-126'600</b>	<b>-138'080.08</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>286'800</b>	<b>9'500</b>	<b>750'294.55</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag	628'700	537'500	
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>628'700</b>	<b>537'500</b>	
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	<b>915'500</b>	<b>547'000</b>	<b>750'294.55</b>

	Budget 2015	Budget 2014	Rechnung 2012
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>			
	<b>2'819'000</b>	<b>2'840'000</b>	<b>1'611'879.70</b>
<b>Investitionsausgaben</b>			
50 Sachanlagen	2'156'000	2'641'000	1'242'879.70
51 Investitionen auf Rechnung Dritter			
52 Immaterielle Anlagen	167'000		
54 Darlehen			
55 Beteiligungen und Grundkapitalien			
56 Eigene Investitionsbeiträge	496'000	199'000	369'000.00
58 Ausserordentliche Investitionen			
	<b>120'000</b>	<b>160'000</b>	<b>1'222'889.55</b>
<b>Investitionseinnahmen</b>			
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen			
61 Rückerstattungen			
62 Abgang immaterielle Anlagen			
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	120'000	160'000	1'222'889.55
64 Rückzahlung von Darlehen			
65 Übertragung von Beteiligungen			
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge			
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen			
<b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>	<b>-2'699'000</b>	<b>-2'680'000</b>	<b>-388'990.15</b>
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>1'535'300</b>	<b>1'137'600</b>	<b>1'446'157.80</b>
<b>Finanzierungsergebnis</b> (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	<b>-1'163'700</b>	<b>-1'542'400</b>	<b>1'057'167.65</b>

a) Zusammenzug		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b> Nettoaufwand	1'758'900	310'600 1'448'300	1'624'200	315'200 1'309'000	1'425'173.40	347'594.45 1'077'578.95
1	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b> Nettoaufwand	767'000	135'000 632'000	786'400	130'500 655'900	710'969.10	157'605.15 553'363.95
2	<b>BILDUNG</b> Nettoaufwand	3'771'100	150'400 3'620'700	3'816'700	150'400 3'666'300	2'691'538.25	184'852.00 2'506'686.25
3	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b> Nettoaufwand	99'600	1'600 98'000	102'300	1'600 100'700	109'938.45	1'982.00 107'956.45
4	<b>GESUNDHEIT</b> Nettoaufwand	371'500	371'500	419'700	419'700	729'186.50	729'186.50
5	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b> Nettoaufwand	1'726'400	474'600 1'251'800	1'684'500	428'100 1'256'400	1'632'297.62	438'196.10 1'194'101.52
6	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b> Nettoaufwand	670'900	40'300 630'600	694'600	41'900 652'700	784'672.60	37'118.10 747'554.50
7	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b> Nettoaufwand	1'712'500	1'555'600 156'900	1'913'000	1'634'000 279'000	1'579'067.35	1'410'809.55 168'257.80
8	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b> Nettoertrag	3'001'500 160'400	3'161'900	2'929'100 163'400	3'092'500	2'837'860.25 153'342.60	2'991'202.85
9	<b>FINANZEN UND STEUERN</b> Nettoertrag	1'055'100 8'049'400	9'104'500	977'500 8'176'300	9'153'800	1'680'997.55 6'931'343.32	8'612'340.87
	<b>Total Aufwand</b>	<b>14'934'500</b>		<b>14'948'000</b>		<b>14'181'701.07</b>	
	<b>Total Ertrag</b>		<b>14'934'500</b>		<b>14'948'000</b>		<b>14'181'701.07</b>

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>1'758'900</b>	<b>310'600</b>	<b>1'624'200</b>	<b>315'200</b>	<b>1'425'173.40</b>	<b>347'594.45</b>
	Nettoaufwand		1'448'300		1'309'000		1'077'578.95
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>141'300</b>		<b>138'200</b>		<b>124'432.75</b>	
	Nettoaufwand		141'300		138'200		124'432.75
<b>011</b>	<b>Legislative</b>	<b>31'400</b>		<b>24'400</b>		<b>25'053.10</b>	
	Nettoaufwand		31'400		24'400		25'053.10
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>	<b>31'400</b>		<b>24'400</b>		<b>25'053.10</b>	
	Nettoaufwand		31'400		24'400		25'053.10
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	8'500		8'500		8'497.50	
3100.00	Büromaterial	100		100		33.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'000		5'000		5'592.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'500		8'000		8'219.85	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	7'000		2'500		2'418.15	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	300		300		291.40	
<b>012</b>	<b>Exekutive</b>	<b>109'900</b>		<b>113'800</b>		<b>99'379.65</b>	
	Nettoaufwand		109'900		113'800		99'379.65
<b>0120</b>	<b>Exekutive</b>	<b>109'900</b>		<b>113'800</b>		<b>99'379.65</b>	
	Nettoaufwand		109'900		113'800		99'379.65
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	87'900		87'900		76'690.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	200					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		4'900		3'347.50	
3134.00	Versicherungsprämien	2'600		2'600		1'835.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'200		1'200		1'139.50	
3170.01	Repräsentationen	5'000		5'000		5'536.35	
3170.03	Gemeinderatsreise	4'000		4'000		3'838.25	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	8'000		8'200		6'992.25	
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>1'617'600</b>	<b>310'600</b>	<b>1'486'000</b>	<b>315'200</b>	<b>1'300'740.65</b>	<b>347'594.45</b>
	Nettoaufwand		1'307'000		1'170'800		953'146.20

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>021</b>	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>	<b>564'000</b>	<b>190'300</b>	<b>545'300</b>	<b>196'500</b>	<b>497'449.75</b>	<b>203'916.10</b>
	Nettoaufwand		373'700		348'800		293'533.65
<b>0210</b>	<b>Abteilung Finanzen und Steuern</b>	<b>564'000</b>	<b>190'300</b>	<b>545'300</b>	<b>196'500</b>	<b>497'449.75</b>	<b>203'916.10</b>
	Nettoaufwand		373'700		348'800		293'533.65
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'500		2'500		2'340.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	429'300		400'400		382'577.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000		2'000		2'760.00	
3091.00	Personalwerbung					176.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	700		700		691.80	
3100.00	Büromaterial	1'000		1'000		841.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500					
3110.00	Büromöbel und -geräte					1'848.95	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'000		9'000		2'153.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Post und Bankspesen)	1'500		9'500		1'468.34	
3130.01	Betriebskosten	17'000		17'000		13'350.85	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'000					
3161.00	Mieten, Benützungskosten (Kopierservice)			5'500		5'238.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	600		600		599.70	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	100		100		11.56	
3611.00	Servicelösung Steuerbezug	35'000		33'000		32'762.00	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	66'800		64'000		50'629.05	
4260.00	Rückerstattungen Dritter, Betriebskosten		8'000		15'000		14'488.80
4270.00	Steuerbussen		22'000		22'000		24'882.50
4611.00	Bezugsentschädigung Kanton		100		100		146.95
4612.00	Verwaltungsentschädigung eigene Betriebe und Ortsbürger		130'200		129'400		129'100.00
4612.03	Bezugsentschädigung Kirchen		30'000		30'000		35'297.85
<b>022</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>	<b>695'900</b>	<b>99'000</b>	<b>620'600</b>	<b>96'000</b>	<b>623'656.55</b>	<b>122'293.85</b>
	Nettoaufwand		596'900		524'600		501'362.70
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>	<b>695'900</b>	<b>99'000</b>	<b>620'600</b>	<b>96'000</b>	<b>623'656.55</b>	<b>122'293.85</b>
	Nettoaufwand		596'900		524'600		501'362.70
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	441'800		434'100		430'242.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'500		5'500		6'096.70	
3091.00	Personalwerbung	500		500		500.45	
3099.00	Übriger Personalaufwand	600		600		595.00	

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	8'500		8'000		7'024.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'500		5'500		5'227.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		1'000		665.75	
3104.00	Lehrmittel	500		1'000		735.60	
3110.00	Büromöbel und -geräte	14'000				200.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'000		1'000		2'414.35	
3118.00	Anschaffung Software	1'000		1'000		7'922.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'800		6'000		5'231.60	
3130.01	Telefongebühren, Porti	25'000		25'000		22'755.55	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	12'500		10'000		11'810.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'000		8'000		7'515.10	
3137.00	Steuern und Abgaben	300		300		314.25	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	4'000		1'000			
3158.00	Unterhalt von Software	28'000		28'000		27'357.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten (Kopierservice)	3'000		8'000		7'351.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'500		7'500		7'339.85	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	40'700					
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	69'200		68'600		72'356.60	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		6'000		6'000		5'046.50
4210.01	Baubewilligungsgebühren		35'000		30'000		51'970.60
4260.00	Rückerstattungen Dritter		8'000		10'000		15'276.75
4612.00	Verwaltungsentschädigung eigene Betriebe		50'000		50'000		50'000.00
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übriges</b>	<b>357'700</b>	<b>21'300</b>	<b>320'100</b>	<b>22'700</b>	<b>179'634.35</b>	<b>21'384.50</b>
	Nettoaufwand		336'400		297'400		158'249.85
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übriges</b>	<b>357'700</b>	<b>21'300</b>	<b>320'100</b>	<b>22'700</b>	<b>179'634.35</b>	<b>21'384.50</b>
	Nettoaufwand		336'400		297'400		158'249.85
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	36'000		36'000		33'954.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000		2'800		2'796.05	
3110.00	Büromöbel und -geräte	2'100					
3120.00	Ver- und Entsorgung	38'000		38'000		39'789.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	12'000		12'000		11'884.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	51'000		30'000		40'609.15	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		200		93.75	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten, allgemeiner Haushalt	160'600		155'800			

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV, allgemeiner Haushalt	8'000					
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'000		2'000		2'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	30'000		28'800		34'041.05	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	3'500		3'500		3'400.05	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten (Heizung)	11'000		11'000		11'066.05	
4240.00	Benützungsgebühren, Festbänke		1'000		1'000		1'130.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2'300		2'200		2'176.50
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften		300		300		250.00
4612.00	Leistungen Kirchgemeindehaus Riken		17'700		19'200		17'828.00
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b>	<b>767'000</b>	<b>135'000</b>	<b>786'400</b>	<b>130'500</b>	<b>710'969.10</b>	<b>157'605.15</b>
	Nettoaufwand		632'000		655'900		553'363.95
<b>11</b>	<b>Öffentliche Sicherheit</b>	<b>99'000</b>	<b>100</b>	<b>99'200</b>	<b>100</b>	<b>94'235.65</b>	<b>600.00</b>
	Nettoaufwand		98'900		99'100		93'635.65
<b>111</b>	<b>Polizei</b>	<b>99'000</b>	<b>100</b>	<b>99'200</b>	<b>100</b>	<b>94'235.65</b>	<b>600.00</b>
	Nettoaufwand		98'900		99'100		93'635.65
<b>1110</b>	<b>Polizei</b>	<b>99'000</b>	<b>100</b>	<b>99'200</b>	<b>100</b>	<b>94'235.65</b>	<b>600.00</b>
	Nettoaufwand		98'900		99'100		93'635.65
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Fundservice)			200			
3612.00	Entschädigung an Regionalpolizei	99'000		99'000		94'235.65	
4270.00	Bussen		100		100		600.00
<b>14</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>308'100</b>	<b>47'200</b>	<b>367'900</b>	<b>39'200</b>	<b>360'771.30</b>	<b>45'986.20</b>
	Nettoaufwand		260'900		328'700		314'785.10
<b>140</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>308'100</b>	<b>47'200</b>	<b>367'900</b>	<b>39'200</b>	<b>360'771.30</b>	<b>45'986.20</b>
	Nettoaufwand		260'900		328'700		314'785.10
<b>1400</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>308'100</b>	<b>47'200</b>	<b>367'900</b>	<b>39'200</b>	<b>360'771.30</b>	<b>45'986.20</b>
	Nettoaufwand		260'900		328'700		314'785.10
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	115'500		108'600		112'679.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100		100		6.60	

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	400		400		140.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100		64.60	
3601.00	Ertragsanteile an den Kanton (ID und Migrationsgebühren)	23'000		19'000		19'676.55	
3612.00	Beitrag an Reg. Zivilstandsamt	15'000		19'000		12'691.50	
3612.01	Kindes- und Erwachsenenschutz	90'000		161'600		128'311.00	
3612.02	Betreibungsamt Rothrist	42'000		42'000		27'490.30	
3612.03	Zivilstandsamtgebühren	4'000					
3631.00	Beiträge an den Kanton (Vermessung)					38'530.65	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	17'800		17'100		21'180.80	
4120.00	Konzessionsgebühren		1'000		1'000		1'000.00
4210.00	Gebühren Einwohnerdienst		40'000		35'000		35'985.20
4210.01	Gebühren für Einbürgerungen		5'000		2'000		6'600.00
4260.00	Rückerstattung Dritter		500		500		1'606.00
4270.00	Bussen		100		100		120.00
4611.00	Entschädigungen vom Kanton (Erhebungsberichte)		600		600		675.00
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>256'200</b>	<b>87'700</b>	<b>245'300</b>	<b>86'700</b>	<b>211'701.25</b>	<b>85'661.10</b>
	Nettoaufwand		168'500		158'600		126'040.15
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>256'200</b>	<b>87'700</b>	<b>245'300</b>	<b>86'700</b>	<b>211'701.25</b>	<b>85'661.10</b>
	Nettoaufwand		168'500		158'600		126'040.15
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>256'200</b>	<b>87'700</b>	<b>245'300</b>	<b>86'700</b>	<b>211'701.25</b>	<b>85'661.10</b>
	Nettoaufwand		168'500		158'600		126'040.15
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'500		1'000		960.00	
3010.00	Entschädigungen an Chargierte	12'300		11'500		11'130.00	
3010.01	Feuerwehrsold	49'500		46'500		49'878.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals (Kurse)	17'700		17'200		7'980.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand (vertrauensärztliche Untersuchungen)	3'600		6'100		5'708.10	
3100.00	Büromaterial	1'500		1'500		1'052.15	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'500		4'500		3'795.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		1'000		750.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	19'000		17'500		28'009.75	
3112.00	Anschaffung Kleider	10'100		11'600		13'304.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung	14'000		14'000		13'721.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'500		3'000		2'401.15	

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'000		6'000		6'026.20	
3137.00	Steuern und Abgaben	100		100		16.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	5'000		16'000		19'559.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	25'200		8'000		10'262.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'500		3'500		2'180.35	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'500		1'500		1'195.70	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen	-100		-100		-90.40	
3192.00	Abgeltung von Rechten	1'400		1'400		1'416.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten, allgemeiner Haushalt	23'600		23'600			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV, allgemeiner Haushalt	16'500		16'500			
3611.00	Entschädigung an den Kanton (Alarmstelle)	7'000		7'000		6'444.00	
3612.01	Hydrantenentschädigung	26'100		26'200		26'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	200		200			
4200.00	Feuerwehrpflichtenersatz inkl. Quellensteuer		61'000		62'000		61'078.40
4260.00	Rückerstattungen Dritter, Dienstleistungen		6'000		5'000		6'222.50
4270.00	Bussen						128.00
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		4'000		3'000		2'132.20
4612.00	Gemeinde Wynau		1'700		1'700		1'700.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		15'000		15'000		14'400.00
<b>16</b>	<b>Verteidigung</b>	<b>103'700</b>		<b>74'000</b>	<b>4'500</b>	<b>44'260.90</b>	<b>25'357.85</b>
	Nettoaufwand		103'700		69'500		18'903.05
<b>161</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>16'600</b>		<b>16'600</b>		<b>3'200.00</b>	
	Nettoaufwand		16'600		16'600		3'200.00
<b>1610</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>16'600</b>		<b>16'600</b>		<b>3'200.00</b>	
	Nettoaufwand		16'600		16'600		3'200.00
3192.00	Überschiessungsrechte	500		500		500.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten, allgemeiner Haushalt	13'300		13'300			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'700		2'700		2'700.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	100		100			
<b>162</b>	<b>Zivile Verteidigung</b>	<b>87'100</b>		<b>57'400</b>	<b>4'500</b>	<b>41'060.90</b>	<b>25'357.85</b>
	Nettoaufwand		87'100		52'900		15'703.05

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz</b>	<b>87'100</b>		<b>57'400</b>	<b>4'500</b>	<b>41'060.90</b>	<b>25'357.85</b>
	Nettoaufwand		87'100		52'900		15'703.05
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	800		2'000		2'054.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand					1'000.00	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			200		175.75	
3120.00	Ver- und Entsorgung	600		200		127.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	700		700		675.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	1'000		1'000		1'873.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500		952.85	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten allgemeiner Haushalt	4'100		4'100			
3612.00	Entschädigung an Sanitätshilfsstelle Oftringen	1'300		1'200		1'206.10	
3612.01	Entschädigung an ZSO Aare Murg/Neu ZSO Region Zofingen	72'500		42'000		27'702.90	
3637.00	Rückzahlung von Ersatzbeiträgen					4'800.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allg. Haushalt an Gemeinden und Gemeindeverbände	5'000		5'000			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	500		300		315.70	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	100		200		177.15	
4501.00	Entnahme Ersatzbeiträge Schutzraumbauten						20'822.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeindeverbänden				1'000		1'035.85
4630.00	Beiträge vom Bund				3'500		3'500.00
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>3'771'100</b>	<b>150'400</b>	<b>3'816'700</b>	<b>150'400</b>	<b>2'691'538.25</b>	<b>184'852.00</b>
	Nettoaufwand		3'620'700		3'666'300		2'506'686.25
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>3'483'100</b>	<b>147'800</b>	<b>3'501'300</b>	<b>147'200</b>	<b>2'358'524.35</b>	<b>183'884.45</b>
	Nettoaufwand		3'335'300		3'354'100		2'174'639.90
<b>211</b>	<b>Eingangsstufe</b>	<b>167'300</b>		<b>226'900</b>		<b>86'658.90</b>	
	Nettoaufwand		167'300		226'900		86'658.90
<b>2110</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>167'300</b>		<b>226'900</b>		<b>86'658.90</b>	
	Nettoaufwand		167'300		226'900		86'658.90
3104.00	Lehrmittel	14'700		13'000		11'627.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Telefon)	1'300		1'300		1'301.50	
3631.00	Besoldungsanteil an Kanton	151'300		212'600		73'729.55	

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>212</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>922'500</b>	<b>1'200</b>	<b>706'200</b>	<b>2'600</b>	<b>308'694.05</b>	<b>16'464.35</b>
	Nettoaufwand		921'300		703'600		292'229.70
<b>2120</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>922'500</b>	<b>1'200</b>	<b>706'200</b>	<b>2'600</b>	<b>308'694.05</b>	<b>16'464.35</b>
	Nettoaufwand		921'300		703'600		292'229.70
3020.01	Löhne Aufgabenhilfen/Assistenzstunden	2'000				2'775.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'900		1'900		237.60	
3104.00	Lehrmittel	55'700		55'700		44'764.70	
3104.01	Lehrmittel Textiles Werken	6'500		5'700		4'638.30	
3104.02	Lehrmittel Hauswirtschaft					2'688.40	
3104.03	Lehrmittel Werken	7'000		6'100		4'843.20	
3111.00	Anschaffung Geräte Primarstufe	3'900		3'400		2'279.55	
3111.01	Anschaffung Geräte Textiles Werken	1'000		1'700		400.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'500				1'809.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		7'800		7'769.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	300		300		310.00	
3137.00	Steuern und Abgaben (Urheberrechtsgebühren)	700		700		651.35	
3151.00	Unterhalt Geräte Primarstufe	3'700		6'200		2'893.45	
3151.01	Unterhalt Geräte Textiles Werken	1'000		1'000		828.40	
3151.03	Unterhalt Geräte Werken	1'000		1'000		386.75	
3153.00	Informatik-Unterhalt Hardware			2'000		271.10	
3158.00	Informatik-Unterhalt Software	3'000		3'000		2'756.35	
3161.00	Mieten Benützungskosten Anlagen (Kopierservice)	13'200		13'200		12'803.50	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	33'300					
3612.02	Schulgelder an Primarstufe			4'500			
3631.00	Besoldungsanteile an Kanton	781'600		581'700		188'266.35	
3631.01	Beiträge an den Kanton (Regionales Schulabkommen)			6'600		26'400.00	
3632.02	Besoldungsanteile an Primarstufe			3'700			
3637.00	Beiträge an private Haushalte (Diskalkulie-, Legasthenietherapie)	2'000					
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	200				921.10	
4230.00	Schulgelder von Privaten						4'181.00
4231.00	Kursgelder (Aufgabenhilfe)		1'000				
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		200		200		226.45
4250.00	Verkäufe						6'093.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter						1'390.00
4611.00	Entschädigungen vom Kanton				2'400		4'573.90

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>213</b>	<b>Oberstufe</b>	<b>992'000</b>		<b>1'248'400</b>		<b>1'032'268.95</b>	<b>5'154.95</b>
	Nettoaufwand		992'000		1'248'400		1'027'114.00
<b>2130</b>	<b>Oberstufe</b>	<b>992'000</b>		<b>1'248'400</b>		<b>1'032'268.95</b>	<b>5'154.95</b>
	Nettoaufwand		992'000		1'248'400		1'027'114.00
3612.00	Schulgelder an Bezirksschulen	179'300		219'400		244'188.00	
3612.01	Schulgelder an Sek-/Realschulen, Kleinklassen	318'900		402'900		294'150.00	
3631.00	Besoldungsanteile an Kanton					147'715.70	
3631.01	Beiträge an den Kanton (Regionales Schulabkommen)	58'800		58'800		16'800.00	
3632.00	Besoldungsanteile an Bezirksschulen	169'600		219'800		151'103.25	
3632.01	Besoldungsanteile an Sek-/Realschulen, Kleinklassen	265'400		347'500		178'312.00	
4612.00	Schulgelder von anderen Gemeinden						3'971.80
4632.00	Besoldungsanteil von anderen Gemeinden						1'183.15
<b>214</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>102'500</b>	<b>52'800</b>	<b>100'800</b>	<b>48'000</b>	<b>93'371.70</b>	<b>48'390.00</b>
	Nettoaufwand		49'700		52'800		44'981.70
<b>2140</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>102'500</b>	<b>52'800</b>	<b>100'800</b>	<b>48'000</b>	<b>93'371.70</b>	<b>48'390.00</b>
	Nettoaufwand		49'700		52'800		44'981.70
3010.00	Löhne Musikschulleiter/in	6'700		6'700		6'644.40	
3020.00	Löhne Musikschullehrkräfte	77'000		70'000		69'726.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	700		700		740.00	
3104.00	Lehrmittel	500		500			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			6'200			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	400		400		304.20	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen	700		700		630.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	7'000		7'000		7'194.85	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	9'500		8'600		8'132.25	
4231.00	Elternbeiträge		52'800		48'000		48'390.00
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>1'052'200</b>	<b>83'800</b>	<b>973'600</b>	<b>77'600</b>	<b>612'255.10</b>	<b>96'069.40</b>
	Nettoaufwand		968'400		896'000		516'185.70
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>1'052'200</b>	<b>83'800</b>	<b>973'600</b>	<b>77'600</b>	<b>612'255.10</b>	<b>96'069.40</b>
	Nettoaufwand		968'400		896'000		516'185.70
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	229'200		226'300		234'567.50	
3010.01	Löhne der Hilfskräfte	15'000		15'000		10'317.65	

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	200					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	30'000		30'000		22'374.65	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100					
3110.00	Anschaffung Schulmobiliar	14'900		13'200		13'230.35	
3111.00	Anschaffung Geräte und Maschinen	22'000		5'000		6'585.70	
3120.00	Ver- und Entsorgung	104'400		105'000		115'533.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Porti, Telefon)	1'500		1'500		1'474.25	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'000		1'000		41.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	19'300		20'100		20'114.45	
3140.00	Unterhalt Grundstücke	2'500					
3143.00	Unterhalt Tiefbauten (Pausenplätze, Sportplätze)	12'000					
3144.00	Unterhalt Hochbauten	81'000		40'000		110'699.85	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen und Geräte	5'000					
3192.00	Abgeltung von Rechten			500		450.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten, allgemeiner Haushalt	431'400		431'400			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	48'000		48'000		42'254.75	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	34'700		36'600		34'610.40	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		3'600		3'600		16'083.35
4470.00	Mietzinse Liegenschaften VV		33'200		27'000		33'000.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Schulliegenschaften		4'000		4'000		3'920.00
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)		11'000		11'000		11'066.05
<b>218</b>	<b>Tagesbetreuung</b>	<b>2'500</b>		<b>10'000</b>		<b>11'558.20</b>	
	Nettoaufwand		2'500		10'000		11'558.20
<b>2180</b>	<b>Tagesbetreuung</b>	<b>2'500</b>		<b>10'000</b>		<b>11'558.20</b>	
	Nettoaufwand		2'500		10'000		11'558.20
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Gemeindeverbände (Mittagstisch)	2'500		10'000		11'558.20	
<b>219</b>	<b>Obligatorische Schule, übriges</b>	<b>244'100</b>	<b>10'000</b>	<b>235'400</b>	<b>19'000</b>	<b>213'717.45</b>	<b>17'805.75</b>
	Nettoaufwand		234'100		216'400		195'911.70

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2190</b>	<b>Schulleitung und Schulverwaltung</b>	<b>123'600</b>	<b>3'000</b>	<b>122'300</b>	<b>9'000</b>	<b>98'054.95</b>	<b>6'650.00</b>
	Nettoaufwand		120'600		113'300		91'404.95
3000.00	Schulpflege	18'000		18'000		15'200.00	
3000.01	Arbeitsgruppen und Kommissionen	2'500		2'600		3'240.00	
3010.00	Lohn Schulsekretärin	25'400		29'400		25'965.40	
3049.00	Schulämter-Zulagen	8'500		8'500		7'904.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000		2'000		3'598.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'200		3'200		2'597.85	
3100.00	Büromaterial	2'000		1'500		1'654.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	900		900		922.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100		100		56.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte			300		316.15	
3113.00	Anschaffung Hardware	300		700			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'800		1'800		1'375.75	
3158.00	Unterhalt Software	500		500		494.65	
3161.00	Mieten Benützungskosten Anlagen (Kopierservice)	600		500		526.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	400		400		255.60	
3631.00	Besoldungsanteile an Kanton	53'700		47'600		30'397.40	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	3'700		4'300		3'550.40	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		3'000		9'000		6'650.00
<b>2191</b>	<b>Volksschule Sonstiges</b>	<b>120'500</b>	<b>7'000</b>	<b>113'100</b>	<b>10'000</b>	<b>115'662.50</b>	<b>11'155.75</b>
	Nettoaufwand		113'500		103'100		104'506.75
3099.00	Übriger Personalaufwand (Examenkosten)	3'500		3'500		2'973.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften (Schülerbibliothek)	3'900		3'900		2'892.75	
3106.00	Medizinisches Material	400		400		252.30	
3130.01	Schülertransportkosten (privates Unternehmen)	67'200		60'000		66'052.80	
3130.02	Schülertransportkosten (ÖV)	20'000		25'000		23'996.85	
3134.00	Schülerunfallversicherung	1'500		1'100		1'090.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	24'000		19'200		18'404.30	
4260.00	Rückerstattungen Dritter (Schulreisen und Veranstaltungen)		3'000		3'000		2'347.00
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK (Beiträge Stiftungen)		2'000		2'000		3'916.15
4632.00	Übrige Beiträge, Altstoffsammlungen		2'000		5'000		4'892.60
<b>22</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>47'000</b>	<b>2'600</b>	<b>39'400</b>	<b>3'200</b>	<b>57'246.00</b>	<b>967.55</b>
	Nettoaufwand		44'400		36'200		56'278.45

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>220</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>47'000</b>	<b>2'600</b>	<b>39'400</b>	<b>3'200</b>	<b>57'246.00</b>	<b>967.55</b>
	Nettoaufwand		44'400		36'200		56'278.45
<b>2200</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>47'000</b>	<b>2'600</b>	<b>39'400</b>	<b>3'200</b>	<b>57'246.00</b>	<b>967.55</b>
	Nettoaufwand		44'400		36'200		56'278.45
3104.00	Schulmaterial	2'300		2'300		1'977.05	
3612.00	Schulgelder an HPS	14'900		7'400		3'090.00	
3614.00	Schulgelder an Sonderschulen	14'900		29'700		20'528.95	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	14'900				31'650.00	
4260.00	Elternbeiträge an Sonderschulen		2'600		3'200		967.55
<b>23</b>	<b>Berufliche Grundbildung</b>	<b>230'000</b>		<b>265'000</b>		<b>270'336.20</b>	
	Nettoaufwand		230'000		265'000		270'336.20
<b>230</b>	<b>Berufliche Grundbildung</b>	<b>230'000</b>		<b>265'000</b>		<b>270'336.20</b>	
	Nettoaufwand		230'000		265'000		270'336.20
<b>2300</b>	<b>Berufliche Grundbildung</b>	<b>230'000</b>		<b>265'000</b>		<b>270'336.20</b>	
	Nettoaufwand		230'000		265'000		270'336.20
3631.00	Schulgelder an kant. Schulen	120'000		150'000		157'069.50	
3634.00	Schulgelder an Berufsschulen	110'000		115'000		113'266.70	
<b>29</b>	<b>Übriges Bildungswesen</b>	<b>11'000</b>		<b>11'000</b>		<b>5'431.70</b>	
	Nettoaufwand		11'000		11'000		5'431.70
<b>299</b>	<b>Bildung, übriges</b>	<b>11'000</b>		<b>11'000</b>		<b>5'431.70</b>	
	Nettoaufwand		11'000		11'000		5'431.70
<b>2990</b>	<b>Bildung, übriges</b>	<b>11'000</b>		<b>11'000</b>		<b>5'431.70</b>	
	Nettoaufwand		11'000		11'000		5'431.70
3130.01	Dienstleistungen Dritter (MuKi-Deutsch)	11'000		11'000		5'431.70	
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>	<b>99'600</b>	<b>1'600</b>	<b>102'300</b>	<b>1'600</b>	<b>109'938.45</b>	<b>1'982.00</b>
	Nettoaufwand		98'000		100'700		107'956.45

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>32</b>	<b>Kultur, übrige</b>	<b>35'900</b>	<b>100</b>	<b>39'000</b>	<b>100</b>	<b>39'018.05</b>	<b>587.00</b>
	Nettoaufwand		35'800		38'900		38'431.05
<b>321</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>11'000</b>		<b>11'100</b>		<b>10'860.75</b>	
	Nettoaufwand		11'000		11'100		10'860.75
<b>3210</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>11'000</b>		<b>11'100</b>		<b>10'860.75</b>	
	Nettoaufwand		11'000		11'100		10'860.75
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	500		500		560.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'000		4'000		3'835.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		200		135.00	
3632.00	Beitrag an Gemeindebibliothek	6'000		6'000		6'000.00	
3910.02	Interne Verrechnung von Soziallasten	300		400		330.75	
<b>322</b>	<b>Konzert und Theater</b>	<b>7'900</b>		<b>7'900</b>		<b>7'900.00</b>	
	Nettoaufwand		7'900		7'900		7'900.00
<b>3220</b>	<b>Konzert und Theater</b>	<b>7'900</b>		<b>7'900</b>		<b>7'900.00</b>	
	Nettoaufwand		7'900		7'900		7'900.00
3636.00	Beitrag Musikgesellschaft	7'900		7'900		7'900.00	
<b>329</b>	<b>Kultur, übriges</b>	<b>17'000</b>	<b>100</b>	<b>20'000</b>	<b>100</b>	<b>20'257.30</b>	<b>587.00</b>
	Nettoaufwand		16'900		19'900		19'670.30
<b>3290</b>	<b>Kultur, übriges</b>	<b>17'000</b>	<b>100</b>	<b>20'000</b>	<b>100</b>	<b>20'257.30</b>	<b>587.00</b>
	Nettoaufwand		16'900		19'900		19'670.30
3170.00	Bundesfeier	5'000		5'000		4'841.90	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000		5'000		5'415.40	
3920.00	Benützung Schulanlagen	10'000		10'000		10'000.00	
4250.00	Verkäufe		100		100		587.00
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>63'700</b>	<b>1'500</b>	<b>63'300</b>	<b>1'500</b>	<b>70'920.40</b>	<b>1'395.00</b>
	Nettoaufwand		62'200		61'800		69'525.40

## b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2015 Ertrag	Aufwand	Budget 2014 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2012 Ertrag
<b>341</b>	<b>Sport</b>	<b>25'000</b>		<b>29'000</b>		<b>24'324.10</b>	
	Nettoaufwand		25'000		29'000		24'324.10
<b>3410</b>	<b>Sport</b>	<b>25'000</b>		<b>29'000</b>		<b>24'324.10</b>	
	Nettoaufwand		25'000		29'000		24'324.10
3120.00	Ver- und Entsorgung	4'000		3'500		3'324.10	
3636.00	Beitrag "De schnällscht Murgethaler"	1'000		1'000		1'000.00	
3636.01	Vereinsbeiträge (Jubiläum)			500			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			4'000			
3920.00	Benützung Schulanlagen	20'000		20'000		20'000.00	
<b>342</b>	<b>Freizeit</b>	<b>38'700</b>	<b>1'500</b>	<b>34'300</b>	<b>1'500</b>	<b>46'596.30</b>	<b>1'395.00</b>
	Nettoaufwand		37'200		32'800		45'201.30
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>	<b>38'700</b>	<b>1'500</b>	<b>34'300</b>	<b>1'500</b>	<b>46'596.30</b>	<b>1'395.00</b>
	Nettoaufwand		37'200		32'800		45'201.30
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500		241.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung (Holz Rastplatz Walliswil)	1'500		1'500		1'350.00	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten (Parkanlagen)	1'300		1'300		1'331.95	
3144.00	Unterhalt Hochbauten					291.05	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			800		5'324.95	
3160.00	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	100		100		60.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	200					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100		100		40.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	35'000		30'000		37'956.40	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'500		1'500		1'395.00
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>371'500</b>		<b>419'700</b>		<b>729'186.50</b>	
	Nettoaufwand		371'500		419'700		729'186.50
<b>41</b>	<b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>257'200</b>		<b>314'200</b>		<b>627'781.65</b>	
	Nettoaufwand		257'200		314'200		627'781.65
<b>411</b>	<b>Spitäler</b>	<b>100</b>		<b>100</b>		<b>319'250.00</b>	
	Nettoaufwand		100		100		319'250.00

## b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2015 Ertrag	Aufwand	Budget 2014 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2012 Ertrag
<b>4110</b>	<b>Spitäler</b>	<b>100</b>		<b>100</b>		<b>319'250.00</b>	
	Nettoaufwand		100		100		319'250.00
3631.00	Beiträge an den Kanton (Spitalfinanzierung)					319'150.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100		100		100.00	
<b>412</b>	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>257'100</b>		<b>314'100</b>		<b>308'531.65</b>	
	Nettoaufwand		257'100		314'100		308'531.65
<b>4120</b>	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>257'100</b>		<b>314'100</b>		<b>308'531.65</b>	
	Nettoaufwand		257'100		314'100		308'531.65
3611.00	Entschädigungen an den Kanton (Clearingstelle)	2'200		1'300		1'239.00	
3612.00	Koordination Pflegegesetz Regio Zofingen	1'400		1'400		2'803.00	
3631.00	Pflegefinanzierung	240'000		300'000		304'489.65	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an private Organisationen	13'500		11'400			
<b>42</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>101'100</b>		<b>92'100</b>		<b>91'010.75</b>	
	Nettoaufwand		101'100		92'100		91'010.75
<b>421</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>101'100</b>		<b>92'100</b>		<b>91'010.75</b>	
	Nettoaufwand		101'100		92'100		91'010.75
<b>4210</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>101'100</b>		<b>92'100</b>		<b>91'010.75</b>	
	Nettoaufwand		101'100		92'100		91'010.75
3130.00	Beiträge an Spitex, Kinderspitex, Onkologie	80'500		72'000		71'269.75	
3612.00	Mütter- und Väterberatung Zofingenregio	20'600		20'100		19'741.00	
<b>43</b>	<b>Gesundheitsprävention</b>	<b>13'200</b>		<b>13'400</b>		<b>10'394.10</b>	
	Nettoaufwand		13'200		13'400		10'394.10
<b>431</b>	<b>Alkohol- und Drogenprävention</b>	<b>300</b>		<b>300</b>		<b>300.00</b>	
	Nettoaufwand		300		300		300.00
<b>4310</b>	<b>Alkohol- und Drogenprävention</b>	<b>300</b>		<b>300</b>		<b>300.00</b>	
	Nettoaufwand		300		300		300.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300		300		300.00	

## b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2015 Ertrag	Aufwand	Budget 2014 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2012 Ertrag
<b>432</b>	<b>Krankheitsbekämpfung, übrige</b> Nettoaufwand	<b>500</b>		<b>500</b>		<b>500.00</b>	
			500		500		500.00
<b>4320</b>	<b>Krankheitsbekämpfung, übrige</b> Nettoaufwand	<b>500</b>		<b>500</b>		<b>500.00</b>	
			500		500		500.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Eerwerbzweck	500		500		500.00	
<b>433</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b> Nettoaufwand	<b>11'400</b>		<b>11'600</b>		<b>7'664.10</b>	
			11'400		11'600		7'664.10
<b>4330</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b> Nettoaufwand	<b>11'400</b>		<b>11'600</b>		<b>7'664.10</b>	
			11'400		11'600		7'664.10
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'000		3'000		1'470.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	200					
3106.00	Medizinisches Material	800		800		393.10	
3136.00	Schulzahnpflegeuntersuchungen	5'000		6'000		5'470.55	
3136.01	Schularzt	2'000		1'500		187.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100					
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	300		300		142.95	
<b>434</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b> Nettoaufwand	<b>1'000</b>		<b>1'000</b>		<b>1'930.00</b>	
			1'000		1'000		1'930.00
<b>4340</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b> Nettoaufwand	<b>1'000</b>		<b>1'000</b>		<b>1'930.00</b>	
			1'000		1'000		1'930.00
3612.00	Pilzkontrolle (Gemeinde Wynau)	1'000		1'000		1'930.00	
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b> Nettoaufwand	<b>1'726'400</b>		<b>1'684'500</b>		<b>1'632'297.62</b>	
			474'600		428'100		438'196.10
			1'251'800		1'256'400		1'194'101.52
<b>52</b>	<b>Invalidität</b> Nettoaufwand	<b>4'200</b>		<b>4'200</b>		<b>4'110.00</b>	
			4'200		4'200		4'110.00
<b>524</b>	<b>Leistungen an Invalide</b> Nettoaufwand	<b>4'200</b>		<b>4'200</b>		<b>4'110.00</b>	
			4'200		4'200		4'110.00

## b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2015 Ertrag	Aufwand	Budget 2014 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2012 Ertrag
<b>5240</b>	<b>Leistungen an Invalide</b>	<b>4'200</b>		<b>4'200</b>		<b>4'110.00</b>	
	Nettoaufwand		4'200		4'200		4'110.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'200		4'200		4'110.00	
<b>53</b>	<b>Alter + Hinterlassene</b>	<b>27'200</b>	<b>4'500</b>	<b>26'100</b>	<b>4'700</b>	<b>24'524.25</b>	<b>4'560.00</b>
	Nettoaufwand		22'700		21'400		19'964.25
<b>531</b>	<b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b>	<b>24'500</b>	<b>4'500</b>	<b>24'400</b>	<b>4'700</b>	<b>22'877.25</b>	<b>4'560.00</b>
	Nettoaufwand		20'000		19'700		18'317.25
<b>5310</b>	<b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b>	<b>24'500</b>	<b>4'500</b>	<b>24'400</b>	<b>4'700</b>	<b>22'877.25</b>	<b>4'560.00</b>
	Nettoaufwand		20'000		19'700		18'317.25
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	20'900		20'900		18'369.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100		100		64.00	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	3'500		3'400		4'444.15	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		200		400		312.00
4611.00	Entschädigungen vom Kanton (SVA Zweigstelle)		4'300		4'300		4'248.00
<b>535</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>	<b>2'700</b>		<b>1'700</b>		<b>1'647.00</b>	
	Nettoaufwand		2'700		1'700		1'647.00
<b>5350</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>	<b>2'700</b>		<b>1'700</b>		<b>1'647.00</b>	
	Nettoaufwand		2'700		1'700		1'647.00
3170.00	Jubilarengeschenke	1'200		1'200		1'187.00	
3171.00	Seniorenausflug	1'000					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500		500		460.00	
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend</b>	<b>131'500</b>	<b>38'200</b>	<b>157'900</b>	<b>44'000</b>	<b>172'858.40</b>	<b>37'619.00</b>
	Nettoaufwand		93'300		113'900		135'239.40
<b>543</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>68'400</b>	<b>38'200</b>	<b>69'000</b>	<b>36'000</b>	<b>61'127.85</b>	<b>37'286.40</b>
	Nettoaufwand		30'200		33'000		23'841.45
<b>5430</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>68'400</b>	<b>38'200</b>	<b>69'000</b>	<b>36'000</b>	<b>61'127.85</b>	<b>37'286.40</b>
	Nettoaufwand		30'200		33'000		23'841.45
3130.00	Betriebskosten	1'000		1'500		1'128.85	
3637.00	Alimentenbevorschussung	67'400		67'500		59'999.00	

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen Alimente		32'000		32'000		34'621.20
4260.01	Rückerstattungen Dritter (Betreibungskosten)		500		500		154.00
4631.00	Beiträge vom Kanton nach SPG		5'700		3'500		2'511.20
<b>544</b>	<b>Jugendschutz</b>	<b>42'900</b>		<b>69'100</b>	<b>8'000</b>	<b>90'669.50</b>	
	Nettoaufwand		42'900		61'100		90'669.50
<b>5440</b>	<b>Jugendschutz</b>	<b>42'900</b>		<b>69'100</b>	<b>8'000</b>	<b>90'669.50</b>	
	Nettoaufwand		42'900		61'100		90'669.50
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'000		2'500			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	33'000		33'000		66'160.25	
3100.00	Büromaterial	200		200		54.65	
3120.00	Ver- und Entsorgung					412.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Telefon)	400		400		768.35	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			19'000			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (Server-Hosting)	200					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)					210.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	900		900		1'800.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'500		5'000		11'018.00	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	3'700		8'100		10'245.25	
4631.00	Beiträge vom Kanton				8'000		
<b>545</b>	<b>Leistungen an Familien</b>	<b>20'200</b>		<b>19'800</b>		<b>21'061.05</b>	<b>332.60</b>
	Nettoaufwand		20'200		19'800		20'728.45
<b>5450</b>	<b>Leistungen an Familien</b>	<b>20'200</b>		<b>19'800</b>		<b>21'061.05</b>	<b>332.60</b>
	Nettoaufwand		20'200		19'800		20'728.45
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Verein begleitete Besuchstage)	200		200		199.35	
3612.00	Beiträge an Tagesfamilien Zofingenregio	2'900		2'800		2'309.50	
3631.00	Beiträge an den Kanton (Massnahmen gegen häusliche Gewalt)	2'500		2'300		2'219.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	9'600		9'500		9'790.00	
3637.00	Elternschaftsbeihilfe	5'000		5'000		6'543.20	
4631.00	Beiträge vom Kanton nach SPG						332.60

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>	<b>1'563'500</b>	<b>431'900</b>	<b>1'496'300</b>	<b>379'400</b>	<b>1'430'804.97</b>	<b>396'017.10</b>
	Nettoaufwand		1'131'600		1'116'900		1'034'787.87
<b>572</b>	<b>Wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>582'600</b>	<b>206'400</b>	<b>494'200</b>	<b>199'400</b>	<b>506'816.40</b>	<b>221'076.00</b>
	Nettoaufwand		376'200		294'800		285'740.40
<b>5720</b>	<b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>582'600</b>	<b>206'400</b>	<b>494'200</b>	<b>199'400</b>	<b>506'816.40</b>	<b>221'076.00</b>
	Nettoaufwand		376'200		294'800		285'740.40
3637.00	Materielle Hilfe Schweizer/Ausländer	493'200		411'900		451'961.05	
3637.01	Materielle Hilfe ZUG/Abkommen	89'400		82'300		54'855.35	
4260.00	Rückertstattungen Schweizer/Ausländer		73'600		77'600		174'935.95
4260.01	Rückertstattungen ZUG/Abkommen		8'000		11'300		9'264.75
4611.00	Entschädigung vom Kanton ZUG/Abkommen		80'000		70'000		23'163.10
4631.00	Beiträge vom Kanton nach SPG		44'800		40'500		13'712.20
<b>573</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>229'500</b>	<b>225'500</b>	<b>184'700</b>	<b>180'000</b>	<b>208'440.37</b>	<b>174'941.10</b>
	Nettoaufwand		4'000		4'700		33'499.27
<b>5730</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>229'500</b>	<b>225'500</b>	<b>184'700</b>	<b>180'000</b>	<b>208'440.37</b>	<b>174'941.10</b>
	Nettoaufwand		4'000		4'700		33'499.27
3637.00	Materielle Hilfe anerkannte Flüchtlinge	183'500		138'700		162'104.40	
3637.01	Materielle Hilfe Asylbewerber	46'000		46'000		46'335.97	
4260.00	Rückertstattungen anerkannte Flüchtlinge		41'500		16'000		16'948.95
4611.00	Kostenersatz durch Kanton anerkannte Flüchtlinge		142'000		122'000		115'536.15
4611.01	Kostenersatz durch Kanton Asylbewerber		42'000		42'000		42'456.00
<b>579</b>	<b>Fürsorge, übriges</b>	<b>751'400</b>		<b>817'400</b>		<b>715'548.20</b>	
	Nettoaufwand		751'400		817'400		715'548.20
<b>5790</b>	<b>Fürsorge, übriges</b>	<b>751'400</b>		<b>817'400</b>		<b>715'548.20</b>	
	Nettoaufwand		751'400		817'400		715'548.20
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	50'600					
3099.00	Übriger Personalaufwand	100					
3100.00	Büromaterial	500					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'000					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			1'000		3'400.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300					

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.00	Entschädigung an den Kanton (Aussendienst Kanton)	4'900		4'900		3'282.80	
3612.00	Beiträge an Regionaler Sozialdienst Zofingenregio	200		159'800		97'846.00	
3631.00	Restkosten Sonderschulung gem. Betreuungsgesetz	678'500		651'000		610'319.40	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	700		700		700.00	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	7'400					
<b>6</b>	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	<b>670'900</b>	<b>40'300</b>	<b>694'600</b>	<b>41'900</b>	<b>784'672.60</b>	<b>37'118.10</b>
	Nettoaufwand		630'600		652'700		747'554.50
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>497'100</b>	<b>2'000</b>	<b>511'200</b>	<b>3'000</b>	<b>617'061.90</b>	<b>1'356.90</b>
	Nettoaufwand		495'100		508'200		615'705.00
<b>613</b>	<b>Kantonsstrassen, übrige</b>	<b>74'600</b>		<b>75'400</b>		<b>48'646.90</b>	<b>731.90</b>
	Nettoaufwand		74'600		75'400		47'915.00
<b>6130</b>	<b>Kantonsstrassen, übrige</b>	<b>74'600</b>		<b>75'400</b>		<b>48'646.90</b>	<b>731.90</b>
	Nettoaufwand		74'600		75'400		47'915.00
3141.01	Unterhalt Strassen / Verkehrswege (Strassenentwässerung)	42'200		38'200		38'200.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten					1'446.90	
3631.00	Beiträge an den Kanton	5'000		10'000		9'000.00	
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allg. Haushalt an den Kanton	27'400		27'200			
4260.00	Rückerstattungen Dritter						731.90
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>422'500</b>	<b>2'000</b>	<b>435'800</b>	<b>3'000</b>	<b>568'415.00</b>	<b>625.00</b>
	Nettoaufwand		420'500		432'800		567'790.00
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>422'500</b>	<b>2'000</b>	<b>435'800</b>	<b>3'000</b>	<b>568'415.00</b>	<b>625.00</b>
	Nettoaufwand		420'500		432'800		567'790.00
3049.00	Übrige Zulagen	3'000		3'000		3'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	28'000		20'000		24'345.70	
3101.01	Robidog	3'000		2'500		3'065.05	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500		279.10	
3111.00	Anschaffung Signalisationsmaterial			2'000		6'572.15	
3112.00	Anschaffung von Fahnen			10'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung	38'000		40'500		40'517.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		3'400		3'400.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			15'400		1'344.10	

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141.00	Unterhalt Strassen	109'500		72'500		246'968.55	
3141.01	Schneeräumung, Winterdienst	15'000		15'000		40'278.80	
3141.02	Unterhalt Strassen / Verkehrswege (Strassenentwässerung)	39'800		39'800		39'800.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'000		1'000		2'302.00	
3192.00	Abgeltung von Rechten (Wegrecht)	100		100		30.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege	26'000		35'600			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV, allgemeiner Haushalt	27'500		27'500			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	130'600		147'000		156'512.55	
4260.00	Rückerstattung Dritter		2'000		3'000		625.00
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>173'800</b>	<b>38'300</b>	<b>183'400</b>	<b>38'900</b>	<b>167'610.70</b>	<b>35'761.20</b>
	Nettoaufwand		135'500		144'500		131'849.50
<b>621</b>	<b>Bahninfrastruktur</b>	<b>15'500</b>	<b>10'000</b>	<b>16'100</b>	<b>10'600</b>	<b>10'588.20</b>	<b>10'588.20</b>
	Nettoaufwand		5'500		5'500		
<b>6210</b>	<b>Bahninfrastruktur</b>	<b>15'500</b>	<b>10'000</b>	<b>16'100</b>	<b>10'600</b>	<b>10'588.20</b>	<b>10'588.20</b>
	Nettoaufwand		5'500		5'500		
3630.00	Beiträge an den Bund	10'000		10'600		10'588.20	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allg. Haushalt an öffentl. Unternehmungen	5'500		5'500			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		10'000		10'600		10'588.20
<b>622</b>	<b>Regionalverkehr</b>	<b>132'000</b>		<b>141'000</b>		<b>133'984.00</b>	
	Nettoaufwand		132'000		141'000		133'984.00
<b>6220</b>	<b>Regionalverkehr</b>	<b>132'000</b>		<b>141'000</b>		<b>133'984.00</b>	
	Nettoaufwand		132'000		141'000		133'984.00
3631.00	Beiträge an den Kanton (ÖV)	132'000		141'000		133'984.00	
<b>629</b>	<b>Öffentlicher Verkehr, übriges</b>	<b>26'300</b>	<b>28'300</b>	<b>26'300</b>	<b>28'300</b>	<b>23'038.50</b>	<b>25'173.00</b>
	Nettoertrag	2'000		2'000		2'134.50	
<b>6290</b>	<b>Öffentlicher Verkehr, übriges</b>	<b>26'300</b>	<b>28'300</b>	<b>26'300</b>	<b>28'300</b>	<b>23'038.50</b>	<b>25'173.00</b>
	Nettoertrag	2'000		2'000		2'134.50	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (Tageskarten SBB)	500		500		438.50	

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3634.00	Ankauf Tageskarten SBB	25'800		25'800		22'600.00	
4240.00	Verkauf Tageskarten SBB		28'300		28'300		25'173.00
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>1'712'500</b>	<b>1'555'600</b>	<b>1'913'000</b>	<b>1'634'000</b>	<b>1'579'067.35</b>	<b>1'410'809.55</b>
	Nettoaufwand		156'900		279'000		168'257.80
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>493'000</b>	<b>489'500</b>	<b>489'700</b>	<b>484'200</b>	<b>510'172.15</b>	<b>505'256.90</b>
	Nettoaufwand		3'500		5'500		4'915.25
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>493'000</b>	<b>489'500</b>	<b>489'700</b>	<b>484'200</b>	<b>510'172.15</b>	<b>505'256.90</b>
	Nettoaufwand		3'500		5'500		4'915.25
<b>7100</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>3'500</b>		<b>5'500</b>		<b>4'915.25</b>	
	Nettoaufwand		3'500		5'500		4'915.25
3120.00	Ver- und Entsorgung (Wasser öffentliche Brunnen)	3'000		5'000		4'702.50	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	500		500		212.75	
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk [Gemeindebetrieb]</b>	<b>489'500</b>	<b>489'500</b>	<b>484'200</b>	<b>484'200</b>	<b>505'256.90</b>	<b>505'256.90</b>
3090.00	Aus- und Weiterbildung	400		400		370.00	
3100.00	Büromaterial	100		100			
3101.00	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	6'000		8'000		5'658.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Geräte, Maschinen	17'000		15'000		14'138.40	
3120.00	Ver- und Entsorgung	28'000		30'000		29'463.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	35'400		5'400		5'238.85	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'500		3'500		8'013.90	
3134.00	Versicherungsprämien	2'700		2'700		2'640.50	
3137.00	Steuern und Abgaben	300		300		253.00	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	70'000		70'000		95'644.10	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	500		500		395.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'000		4'500		3'540.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500		500		689.45	
3190.00	Schadenersatzleistungen					2'000.00	
3192.00	Abgeltung von Rechten	200		200		150.00	
3192.01	Konzessionsgebühren an Kanton Bern	22'000		21'800		21'477.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand (inkl. Vorsteuerkürzung)	3'000		2'000		1'565.90	
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	112'300		109'300			
3300.91	Planmässige Abschreibungen übr. Sachanlagen spezialfinanzierte Gemeindebetriebe					218'427.35	
3409.01	Vorschussverzinsung / Verpflichtungsverzinsung für EG	17'400		42'400		49'871.10	

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Verwaltungsentschädigung EG	44'300		44'500		45'500.00	
3612.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000		1'000		220.00	
4240.00	Wasserbezugsgebühren inkl. Grundtaxen		410'000		407'000		406'161.80
4260.00	Rückerstattungen Dritter		25'000		25'000		51'482.75
4612.01	Hydrantenentschädigung		26'100		26'200		26'000.00
4631.00	Beiträge vom Kanton AGV Löschfonds		26'000		26'000		
4660.71	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge		2'400				
9010.00	Ertragsüberschuss Spezialfinanzierung	120'900		122'100			
9011.00	Aufwandüberschuss Spezialfinanzierung						21'612.35
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>669'600</b>	<b>669'600</b>	<b>640'700</b>	<b>640'700</b>	<b>512'011.45</b>	<b>512'011.45</b>
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>669'600</b>	<b>669'600</b>	<b>640'700</b>	<b>640'700</b>	<b>512'011.45</b>	<b>512'011.45</b>
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]</b>	<b>669'600</b>	<b>669'600</b>	<b>640'700</b>	<b>640'700</b>	<b>512'011.45</b>	<b>512'011.45</b>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		428.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200		200		1'119.40	
3120.00	Ver- und Entsorgung	8'600		8'500		8'447.55	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'000		10'000		21'632.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	700		700		640.25	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	30'000		30'000		24'596.80	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'000		1'000		1'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500		500		716.45	
3192.00	Abgeltung von Rechten	200		200		200.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand (inkl. Vorsteuerkürzung)	5'500		5'500		5'591.50	
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten, spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	101'600		97'500			
3300.91	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen, spezialfinanzierte Gemeindebetriebe					43'142.40	
3320.91	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	15'600		15'600			
3409.01	Vorschussverzinsung / Verpflichtungsverzinsung für EG	4'500		7'300		5'774.60	
3612.00	Verwaltungsentschädigung EG	37'000		35'400		34'100.00	
3612.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	500		500		80.00	
3612.03	Entschädigung an Gemeinden und Gemeindeverbände (ARA Murg)	330'000		330'200		312'086.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		495'000		482'000		434'011.45
4240.01	Strassenentwässerung		78'000		78'000		78'000.00
4660.71	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge		20'200				
4895.00	Entnahmen aus Aufwertungsreserve		76'400		80'700		
9010.00	Ertragsüberschuss Spezialfinanzierung	131'200		97'100		52'455.50	

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>73</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>383'400</b>	<b>373'300</b>	<b>388'800</b>	<b>378'900</b>	<b>401'829.65</b>	<b>392'116.20</b>
	Nettoaufwand		10'100		9'900		9'713.45
<b>730</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>383'400</b>	<b>373'300</b>	<b>388'800</b>	<b>378'900</b>	<b>401'829.65</b>	<b>392'116.20</b>
	Nettoaufwand		10'100		9'900		9'713.45
<b>7300</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>10'100</b>		<b>9'900</b>		<b>9'713.45</b>	
	Nettoaufwand		10'100		9'900		9'713.45
3631.00	Beiträge an den Kanton	5'800		5'800		5'652.65	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände (Kadaversammelstelle)	4'000		4'100		4'060.80	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	300					
<b>7301</b>	<b>Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]</b>	<b>373'300</b>	<b>373'300</b>	<b>378'900</b>	<b>378'900</b>	<b>392'116.20</b>	<b>392'116.20</b>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000		4'000		567.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000		1'247.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200		200		196.15	
3130.01	Hauskehricht, Transport	58'000		58'000		54'172.75	
3130.02	Hauskehricht, Verbrennung	86'000		86'000		86'853.20	
3130.03	Grüngut, Transport	19'000		17'000		16'700.25	
3130.04	Grüngut, Verwertung und Häckseldienst	25'000		24'000		23'680.00	
3130.05	Papier/Karton, Transport	4'500		4'500		4'242.00	
3130.07	Glas-Recycling	3'800		3'700		3'268.00	
3130.09	Metalle	200		500		58.50	
3130.10	Übrige Abfallarten	5'500		5'000		3'864.95	
3134.00	Versicherungsprämien	100		100		60.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000		3'000		105.80	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000		1'000		938.70	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand (inkl. Vorsteuerkürzung)	700		700		-34.10	
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	5'400		5'400			
3300.91	Planmässige Abschreibungen übr. Sachanlagen spezialfinanzierte Gemeindebetriebe					16'009.70	
3409.01	Vorschussverzinsung / Verpflichtungsverzinsung für EG					3'650.20	
3612.00	Verwaltungsentschädigung EG	11'200		11'800		10'500.00	
3612.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	56'000		55'000		65'895.00	
3612.03	Ökogeld Schule	8'500		8'000		7'740.00	
3612.04	Geschäftsstelle Sonderabfälle aus Haushaltungen (KESA)	1'500		1'500		1'424.00	
4240.00	Benützungsgebühren (Kehricht)		315'000		315'000		337'183.20

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.01	Benützungsgebühren (Grüngut)		45'000		43'000		40'249.80
4250.00	Verkäufe/Erlöse Papiersammlungen		800		800		864.55
4250.01	Verkäufe/Erlöse Altmetalle		1'200		1'200		1'354.05
4260.00	Rückerstattungen Dritter		10'000		10'000		9'629.60
4270.00	Abfallbussen						250.00
4409.01	Verpflichtungsverzinsung		1'200		500		
4612.03	Entschädigung von Gemeinden und Gemeindeverbänden (Häckseldienst V'wald)				3'000		2'585.00
4895.00	Entnahmen aus Aufwertungsreserve		100		5'400		
9010.00	Ertragsüberschuss Spezialfinanzierung	78'700		88'500		90'976.10	
<b>74</b>	<b>Verbauungen</b>	<b>10'600</b>		<b>10'600</b>		<b>11'090.50</b>	
	Nettoaufwand		10'600		10'600		11'090.50
<b>741</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>10'600</b>		<b>10'600</b>		<b>11'090.50</b>	
	Nettoaufwand		10'600		10'600		11'090.50
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>10'600</b>		<b>10'600</b>		<b>11'090.50</b>	
	Nettoaufwand		10'600		10'600		11'090.50
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	500		500		1'620.00	
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	10'000		10'000		9'470.50	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	100		100			
<b>75</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>4'100</b>		<b>9'100</b>		<b>9'305.55</b>	
	Nettoaufwand		4'100		9'100		9'305.55
<b>750</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>4'100</b>		<b>9'100</b>		<b>9'305.55</b>	
	Nettoaufwand		4'100		9'100		9'305.55
<b>7500</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>4'100</b>		<b>9'100</b>		<b>9'305.55</b>	
	Nettoaufwand		4'100		9'100		9'305.55
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'100		6'100		6'100.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'000		3'000		3'205.55	
<b>76</b>	<b>Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>10'000</b>		<b>190'000</b>	<b>129'000</b>	<b>8'553.60</b>	
	Nettoaufwand		10'000		61'000		8'553.60

## b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2015 Ertrag	Aufwand	Budget 2014 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2012 Ertrag
<b>769</b>	<b>Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>10'000</b>		<b>190'000</b>	<b>129'000</b>	<b>8'553.60</b>	
	Nettoaufwand		10'000		61'000		8'553.60
<b>7690</b>	<b>Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>10'000</b>		<b>190'000</b>	<b>129'000</b>	<b>8'553.60</b>	
	Nettoaufwand		10'000		61'000		8'553.60
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	10'000		4'000		8'553.60	
3140.00	Unterhalt Grundstücke (Sanierung Deponie Brunnrain)			186'000			
4630.00	Beiträge vom Bund (Deponie Brunnrain)				74'000		
4631.00	Beiträge vom Kanton (Deponie Brunnrain)				55'000		
<b>77</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>132'000</b>	<b>23'200</b>	<b>144'400</b>	<b>1'200</b>	<b>115'426.40</b>	<b>1'425.00</b>
	Nettoaufwand		108'800		143'200		114'001.40
<b>771</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>132'000</b>	<b>23'200</b>	<b>144'400</b>	<b>1'200</b>	<b>115'426.40</b>	<b>1'425.00</b>
	Nettoaufwand		108'800		143'200		114'001.40
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>132'000</b>	<b>23'200</b>	<b>144'400</b>	<b>1'200</b>	<b>115'426.40</b>	<b>1'425.00</b>
	Nettoaufwand		108'800		143'200		114'001.40
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500		1'500		2'920.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		300		565.85	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	3'000		3'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung	5'000		5'800		5'771.75	
3130.01	Dienstleistungen Dritter Grabunterhalt	32'000		34'000		38'337.95	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.					1'591.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	400		400		390.15	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	23'000		21'000		17'206.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten			22'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		500			
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten, allgemeiner Haushalt	6'200		1'500			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten, allgemeiner Haushalt	2'700		2'700			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände (Ref. Kirchgemeinde)	1'700		1'700		1'700.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	55'000		50'000		46'941.65	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		23'000		1'000		875.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		200		200		550.00

## b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2015 Ertrag	Aufwand	Budget 2014 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2012 Ertrag
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>9'800</b>		<b>39'700</b>		<b>10'678.05</b>	
	Nettoaufwand		9'800		39'700		10'678.05
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>9'800</b>		<b>39'700</b>		<b>10'678.05</b>	
	Nettoaufwand		9'800		39'700		10'678.05
<b>7900</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>9'800</b>		<b>39'700</b>		<b>10'678.05</b>	
	Nettoaufwand		9'800		39'700		10'678.05
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500		309.55	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			30'000		862.50	
3612.00	Beitrag an Regionalplanung Zofingenregio	9'300		9'200		9'506.00	
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>3'001'500</b>	<b>3'161'900</b>	<b>2'929'100</b>	<b>3'092'500</b>	<b>2'837'860.25</b>	<b>2'991'202.85</b>
	Nettoertrag	160'400		163'400		153'342.60	
<b>81</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>10'300</b>	<b>1'000</b>	<b>9'800</b>	<b>1'000</b>	<b>9'614.90</b>	<b>1'596.10</b>
	Nettoaufwand		9'300		8'800		8'018.80
<b>812</b>	<b>Strukturverbesserungen</b>	<b>100</b>		<b>100</b>		<b>40.00</b>	
	Nettoaufwand		100		100		40.00
<b>8120</b>	<b>Strukturverbesserungen</b>	<b>100</b>		<b>100</b>		<b>40.00</b>	
	Nettoaufwand		100		100		40.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100		100		40.00	
<b>814</b>	<b>Produktionsverbesserungen Pflanzen</b>	<b>10'200</b>	<b>1'000</b>	<b>9'700</b>	<b>1'000</b>	<b>9'574.90</b>	<b>1'596.10</b>
	Nettoaufwand		9'200		8'700		7'978.80
<b>8140</b>	<b>Produktionsverbesserungen Pflanzen</b>	<b>10'200</b>	<b>1'000</b>	<b>9'700</b>	<b>1'000</b>	<b>9'574.90</b>	<b>1'596.10</b>
	Nettoaufwand		9'200		8'700		7'978.80
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'000		4'000		3'488.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		500		330.40	
3637.00	Beiträge an private Haushalte (Bienenzüchter)	1'800		1'800		1'740.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'000		3'000		3'715.50	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	400		400		300.85	
4631.00	Beiträge des Kantons		1'000		1'000		1'596.10

## b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2015 Ertrag	Aufwand	Budget 2014 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2012 Ertrag
<b>82</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>15'000</b>		<b>15'000</b>		<b>21'720.00</b>	
	Nettoaufwand		15'000		15'000		21'720.00
<b>820</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>15'000</b>		<b>15'000</b>		<b>21'720.00</b>	
	Nettoaufwand		15'000		15'000		21'720.00
<b>8200</b>	<b>Waldbewirtschaftung</b>	<b>15'000</b>		<b>15'000</b>		<b>21'720.00</b>	
	Nettoaufwand		15'000		15'000		21'720.00
3632.00	Beitrag an OBG Murgenthal	15'000		15'000		21'720.00	
<b>85</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>10'500</b>		<b>8'200</b>		<b>15'318.60</b>	
	Nettoaufwand		10'500		8'200		15'318.60
<b>850</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>10'500</b>		<b>8'200</b>		<b>15'318.60</b>	
	Nettoaufwand		10'500		8'200		15'318.60
<b>8500</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>10'500</b>		<b>8'200</b>		<b>15'318.60</b>	
	Nettoaufwand		10'500		8'200		15'318.60
3160.00	Miet- und Pacht Liegenschaften	500		500		453.60	
3612.00	Regionsmarketing Zofingenregio			7'700		14'865.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen (Gewerbeausstellung)	10'000					
<b>87</b>	<b>Brennstoffe und Energie</b>	<b>2'965'700</b>	<b>3'160'900</b>	<b>2'896'100</b>	<b>3'091'500</b>	<b>2'791'206.75</b>	<b>2'989'606.75</b>
	Nettoertrag	195'200		195'400		198'400.00	
<b>871</b>	<b>Elektrizität</b>	<b>2'965'700</b>	<b>3'160'900</b>	<b>2'896'100</b>	<b>3'091'500</b>	<b>2'791'206.75</b>	<b>2'989'606.75</b>
	Nettoertrag	195'200		195'400		198'400.00	
<b>8710</b>	<b>Elektrizität</b>		<b>195'200</b>		<b>195'400</b>		<b>198'400.00</b>
	Nettoertrag	195'200		195'400		198'400.00	
4120.00	Konzessionsgebühren Elektrizitätsversorgung Murgenthal		195'200		195'400		198'400.00
<b>8711</b>	<b>Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz [Gemeindebetrieb]</b>	<b>1'828'300</b>	<b>1'828'300</b>	<b>1'680'400</b>	<b>1'680'400</b>	<b>1'450'562.65</b>	<b>1'450'562.65</b>
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'700		1'700		1'589.50	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	91'800		118'100		101'610.25	

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'600		1'700		833.00	
3091.00	Personalwerbung			4'200			
3100.00	Büromaterial	400		400		401.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'000		20'000		4'609.70	
3101.10	Netznutzungsentgelt Vorlieferanten/Onyx BKW	378'700		376'400		345'891.55	
3101.11	Swissgrid Systemdienstleistungen	78'800		92'900		64'864.60	
3101.12	Swissgrid Kostendeckende Einspeisevergütung (KEV)	160'500		87'100		63'454.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	800		800		530.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200		200		280.80	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'000		1'000			
3111.01	Anschaffung Messapparate NE 5 (inkl. Eichung, Montage)	3'000		3'000			
3111.02	Anschaffung Messapparate NE 7 (inkl. Eichung, Montage)	20'000		20'000		30'571.00	
3111.03	Investitionen NE5, NE6, NE7	1'000		1'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'300		1'300		1'380.35	
3130.01	Dienstleistungen Dritter (Telefon, Porti)	8'700		8'700		10'027.28	
3130.02	Dienstleistungen Dritter (Mitglieder- und Verbandsbeiträge)	4'800		4'800		4'833.50	
3130.03	Dienstleistungen Youtility	15'400					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	42'500		1'300		12'547.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'300		3'600		4'186.50	
3137.00	Steuern und Abgaben (Verkehrsabgaben)	800		800		131.80	
3143.01	Unterhalt Diverse (Strassenbeleuchtung)	20'000		20'000		40'247.70	
3143.02	Unterhalt NE 6 Trafostationen	5'000		5'000		1'991.50	
3143.03	Unterhalt NE 5	8'000		8'000			
3143.04	Unterhalt NE 7	48'000		50'000		45'872.05	
3151.01	Unterhalt NE 5 (Messapparate)	2'000		2'000		3'893.40	
3151.02	Unterhalt NE 7 (Messapparate)	7'000		7'000		11'873.75	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	1'300		1'300		4'899.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	9'700		9'700		10'183.25	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	6'000		6'000		6'263.75	
3192.00	Abgeltung von Rechten (Konzessionsgebühren an EG)	195'200		195'400		198'400.00	
3192.01	Abgabe Royalties (Youtility)			16'100			
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten, spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	192'800		139'200			
3300.91	Planmässige Abschreibungen übr. Sachanlagen spezialfinanzierte Gemeindebetriebe					49'156.90	
3612.00	Verwaltungsentschädigung EG	71'100		71'100		72'250.00	
3612.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	400		400		289.00	
3612.02	Interne Verrechnung Soziallasten	12'800		19'000		19'309.30	

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00	Netznutzungsentgelt		1'248'400		1'216'400		1'111'573.55
4240.01	Swissgrid Systemdienstleistungen		78'800		92'900		66'850.50
4240.02	Swissgrid Kostendeckende Einspeisevergütung (KEV)		160'500		87'100		65'112.85
4240.03	Konzessionsabgabe an Gemeinde		195'200		195'400		198'400.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'000		1'000		581.00
4409.01	Verpflichtungsverzinsung		9'000		10'100		8'044.75
4660.71	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge		1'900				
4895.00	Entnahmen aus Aufwertungsreserve		133'500		77'500		
9010.00	Ertragsüberschuss Spezialfinanzierung	405'700		381'200		338'188.67	
<b>8712</b>	<b>Elektrizitätswerk - Stromhandel und Übriges (ohne Elektrizitätsnetz) [Gemeindebetrieb]</b>	<b>1'137'400</b>	<b>1'137'400</b>	<b>1'215'700</b>	<b>1'215'700</b>	<b>1'340'644.10</b>	<b>1'340'644.10</b>
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	300		300		280.50	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	16'200		20'900		17'931.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'400		300		147.00	
3091.00	Personalwerbung			800			
3100.00	Büromaterial	100		100		70.85	
3101.10	Stromankauf	1'042'000		1'127'700		1'237'100.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100		100		93.60	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100		100		49.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200		200		243.60	
3130.01	Dienstleistungen Dritter (Telefon, Porti)	1'500		1'500		1'769.50	
3130.02	Dienstleistungen Dritter (Mitglieder- und Verbandsbeiträge)	800		800		853.00	
3130.03	Dienstleistungen Youtility	6'600					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	7'500		200		2'055.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien	800		600		738.80	
3137.00	Steuern und Abgaben (Verkehrsabgaben)	100		100		8.35	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	200		200			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'700		1'700		1'797.05	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	4'000		4'000		3'895.70	
3192.01	Abgabe Royalties (Youtility)			6'900		24'626.85	
3409.01	Vorschussverzinsung	300		1'100		2'992.65	
3612.00	Verwaltungsentschädigung EG	12'600		12'600		12'750.00	
3612.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	100		100		51.00	
3612.02	Interne Verrechnung Soziallasten	2'300		3'400		3'407.50	
4240.00	Stromverkauf		1'137'400		1'215'700		1'322'127.20
4290.00	Ertrag Markenentschädigung BKW						18'516.90
9010.00	Ertragsüberschuss Spezialfinanzierung	38'500		32'000		29'781.30	

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>1'055'100</b>	<b>9'104'500</b>	<b>977'500</b>	<b>9'153'800</b>	<b>1'680'997.55</b>	<b>8'612'340.87</b>
	Nettoertrag	8'049'400		8'176'300		6'931'343.32	
<b>91</b>	<b>Steuern</b>	<b>72'000</b>	<b>6'684'000</b>	<b>72'000</b>	<b>6'673'900</b>	<b>85'929.87</b>	<b>6'726'088.20</b>
	Nettoertrag	6'612'000		6'601'900		6'640'158.33	
<b>910</b>	<b>Steuern</b>	<b>72'000</b>	<b>6'684'000</b>	<b>72'000</b>	<b>6'673'900</b>	<b>85'929.87</b>	<b>6'726'088.20</b>
	Nettoertrag	6'612'000		6'601'900		6'640'158.33	
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>	<b>72'000</b>	<b>6'539'000</b>	<b>72'000</b>	<b>6'538'900</b>	<b>87'717.77</b>	<b>6'587'793.70</b>
	Nettoertrag	6'467'000		6'466'900		6'500'075.93	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	80'000		80'000		96'479.57	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen	-8'000		-8'000		-8'761.80	
4000.00	Einkommenssteuern natürlicher Personen Rechnungsjahr		5'182'600		5'142'500		4'863'966.65
4000.10	Einkommenssteuern natürlicher Personen früherer Jahre		327'000		439'400		709'980.15
4000.30	Pauschale Steueranrechnung natürlicher Personen (Ertragsminderungskonto)		-1'000		-1'000		-920.15
4001.00	Vermögenssteuern natürlicher Personen Rechnungsjahr		555'400		497'400		481'639.05
4001.10	Vermögenssteuern natürlicher Personen früherer Jahre		35'000		40'600		70'303.55
4002.00	Quellensteuern natürlicher Personen		90'000		90'000		82'769.35
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern juristischer Personen		350'000		330'000		380'055.10
<b>9101</b>	<b>Sondersteuern</b>		<b>145'000</b>		<b>135'000</b>	<b>-1'787.90</b>	<b>138'294.50</b>
	Nettoertrag	145'000		135'000		140'082.40	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen					-1'787.90	
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		5'000		5'000		8'100.25
4022.00	Vermögensgewinnsteuern (Grundstückgewinnsteuern)		80'000		80'000		36'444.00
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		30'000		20'000		64'116.10
4033.00	Hundetaxen		30'000		30'000		29'634.15
<b>93</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>		<b>1'248'400</b>		<b>1'145'800</b>		<b>1'044'000.00</b>
	Nettoertrag	1'248'400		1'145'800		1'044'000.00	
<b>930</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>		<b>1'248'400</b>		<b>1'145'800</b>		<b>1'044'000.00</b>
	Nettoertrag	1'248'400		1'145'800		1'044'000.00	

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>		<b>1'248'400</b>		<b>1'145'800</b>		<b>1'044'000.00</b>
	Nettoertrag	1'248'400		1'145'800		1'044'000.00	
4621.50	Innerkantonaler Finanzausgleich vom Kanton an Gemeinden		1'016'000		906'000		1'044'000.00
4622.70	Ausgleichsbeitrag Spitalfinanzierung		232'400		239'800		
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>161'500</b>	<b>71'600</b>	<b>210'700</b>	<b>90'800</b>	<b>226'071.65</b>	<b>102'888.87</b>
	Nettoaufwand		89'900		119'900		123'182.78
<b>961</b>	<b>Zinsen</b>	<b>158'200</b>	<b>58'000</b>	<b>210'700</b>	<b>89'100</b>	<b>226'071.65</b>	<b>100'296.32</b>
	Nettoaufwand		100'200		121'600		125'775.33
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>158'200</b>	<b>58'000</b>	<b>210'700</b>	<b>89'100</b>	<b>226'071.65</b>	<b>100'296.32</b>
	Nettoaufwand		100'200		121'600		125'775.33
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten (Kontokorrent)	18'700		17'100		24'114.00	
3401.00	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	32'000		12'000		4'419.60	
3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	82'000		150'700		171'617.95	
3409.01	Verpflichtungsverzinsung	10'200		10'600		8'044.75	
3409.02	Übrige Passivzinsen (Fonds)	300		300		333.85	
3499.00	Skonti und Vergütungszinsen	15'000		20'000		17'541.50	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		1'700		1'200		3'349.42
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		34'000		37'000		34'653.60
4409.01	Vorschussverzinsung		22'200		50'800		62'288.55
4420.00	Dividenden (Aktie Onyx)		100		100		4.75
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>3'300</b>	<b>13'600</b>		<b>1'700</b>		<b>2'592.55</b>
	Nettoertrag	10'300		1'700		2'592.55	
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>3'300</b>	<b>13'600</b>		<b>1'700</b>		<b>2'592.55</b>
	Nettoertrag	10'300		1'700		2'592.55	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	500					
3192.00	Abgeltung von Rechten	500					
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	1'000					
3439.10	Ver- und Entsorgung	600					
3439.30	Sachversicherungsprämien	700					
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		13'600		1'700		2'592.55

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>97</b>	<b>Rückverteilungen</b>		<b>700</b>		<b>700</b>		<b>891.15</b>
	Nettoertrag	700		700		891.15	
<b>971</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>700</b>		<b>700</b>		<b>891.15</b>
	Nettoertrag	700		700		891.15	
<b>9710</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>700</b>		<b>700</b>		<b>891.15</b>
	Nettoertrag	700		700		891.15	
4699.00	Rückverteilungen CO2-Abgabe		700		700		891.15
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>821'600</b>	<b>1'099'800</b>	<b>694'800</b>	<b>1'242'600</b>	<b>1'368'996.03</b>	<b>738'472.65</b>
	Nettoaufwand						630'523.38
	Nettoertrag	278'200		547'800			
<b>990</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>681'100</b>	<b>681'100</b>	<b>694'800</b>	<b>694'800</b>	<b>1'108'490.70</b>	<b>738'472.65</b>
	Nettoaufwand						370'018.05
<b>9901</b>	<b>Bauamt</b>	<b>372'100</b>	<b>372'100</b>	<b>382'800</b>	<b>382'800</b>	<b>434'813.75</b>	<b>434'813.75</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	275'600		282'400		279'527.05	
3049.00	Übrige Zulagen (Schutzkleidung)	1'500		1'500		1'158.35	
3049.01	Übrige Zulagen (Lohnzuschläge)	3'000		3'000		2'828.10	
3100.00	Büromaterial	200		200		114.10	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'000		8'300		11'501.75	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'500		5'000		45'413.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung	1'500		11'500		11'573.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000					
3130.01	Telefongebühren	1'500		1'500		1'296.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'500		10'500		10'097.45	
3137.00	Steuern und Abgaben (Verkehrsabgaben)	2'500		2'500		2'376.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	1'000		1'000		231.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'000		8'000		22'748.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500			
3190.00	Schadenersatzleistungen					464.00	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	45'800		46'900		45'484.45	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		6'000		6'000		37'628.80
4612.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		58'000		57'000		66'535.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		308'100		319'800		330'649.95

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>9905</b>	<b>Allgemeine Personalkosten</b>	<b>309'000</b>	<b>309'000</b>	<b>312'000</b>	<b>312'000</b>	<b>304'550.05</b>	<b>303'658.90</b>
	Nettoaufwand						891.15
3050.00	Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	142'000		142'000		138'026.05	
3052.00	Beiträge an Pensionskassen	122'000		122'000		121'280.00	
3053.00	Beiträge an Unfallversicherungen	26'000		29'000		27'937.70	
3055.00	Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	17'000		17'000		15'512.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000		2'000		1'793.75	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		19'000		19'000		18'043.65
4612.02	Aufteilung Soziallasten Spezialfinanzierungen		15'100		22'400		22'716.80
4910.02	Aufteilung Soziallasten Einwohnergemeinde		274'900		270'600		262'898.45
<b>9909</b>	<b>Abschreibungen</b>					<b>369'126.90</b>	
	Nettoaufwand						369'126.90
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen allg. Haushalt					369'126.90	
<b>999</b>	<b>Abschluss</b>	<b>140'500</b>	<b>418'700</b>		<b>547'800</b>	<b>260'505.33</b>	
	Nettoaufwand						260'505.33
	Nettoertrag	278'200		547'800			
<b>9990</b>	<b>Abschluss</b>	<b>140'500</b>	<b>418'700</b>		<b>547'800</b>	<b>260'505.33</b>	
	Nettoaufwand						260'505.33
	Nettoertrag	278'200		547'800			
4895.00	Entnahmen aus Aufwertungsreserve		418'700		373'900		
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	140'500				260'505.33	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung				173'900		

## c) Artengliederung Zusammenzug

		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>14'019'000</b>		<b>14'227'100</b>		<b>13'409'794.17</b>	
30	Personalaufwand	2'440'800		2'375'700		2'330'469.40	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'120'100		4'175'800		4'314'840.50	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'221'600		1'079'000		695'863.25	
34	Finanzaufwand	182'700		261'500		288'360.20	
36	Transferaufwand	5'427'800		5'701'700		5'143'646.37	
39	Interne Verrechnungen	626'000		633'400		636'614.45	
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>		<b>14'934'500</b>		<b>14'774'100</b>		<b>14'160'088.72</b>
40	Fiskalertrag		6'684'000		6'673'900		6'726'088.20
41	Regalien und Konzessionen		196'200		196'400		199'400.00
42	Entgelte		4'706'100		4'633'700		4'786'247.20
44	Finanzertrag		121'600		134'900		150'280.12
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		2'000		2'000		24'738.15
46	Transferertrag		1'969'900		1'962'300		1'636'720.60
48	Ausserordentlicher Ertrag		628'700		537'500		
49	Interne Verrechnungen		626'000		633'400		636'614.45
<b>9</b>	<b>Abschlusskonten</b>	<b>915'500</b>		<b>720'900</b>	<b>173'900</b>	<b>771'906.90</b>	<b>21'612.35</b>
90	Abschluss Erfolgsrechnung	915'500		720'900	173'900	771'906.90	21'612.35
	<b>Total Aufwand</b>	<b>14'934'500</b>		<b>14'948'000</b>		<b>14'181'701.07</b>	
	<b>Total Ertrag</b>		<b>14'934'500</b>		<b>14'948'000</b>		<b>14'181'701.07</b>

## d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>14'019'000</b>		<b>14'227'100</b>		<b>13'409'794.17</b>	
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>2'440'800</b>		<b>2'375'700</b>		<b>2'330'469.40</b>	
<b>300</b>	<b>Behörden und Kommissionen</b>	<b>125'400</b>		<b>125'500</b>		<b>109'358.05</b>	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	125'400		125'500		109'358.05	
<b>301</b>	<b>Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals</b>	<b>1'861'100</b>		<b>1'802'800</b>		<b>1'792'400.85</b>	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'861'100		1'802'800		1'792'400.85	
<b>302</b>	<b>Löhne der Lehrkräfte</b>	<b>79'000</b>		<b>70'000</b>		<b>72'501.40</b>	
3020	Löhne der Lehrkräfte	79'000		70'000		72'501.40	
<b>304</b>	<b>Zulagen</b>	<b>16'000</b>		<b>16'000</b>		<b>14'890.45</b>	
3049	Übrige Zulagen	16'000		16'000		14'890.45	
<b>305</b>	<b>Arbeitgeberbeiträge</b>	<b>307'000</b>		<b>310'000</b>		<b>302'756.30</b>	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	142'000		142'000		138'026.05	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	122'000		122'000		121'280.00	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	26'000		29'000		27'937.70	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	17'000		17'000		15'512.55	
<b>309</b>	<b>Übriger Personalaufwand</b>	<b>52'300</b>		<b>51'400</b>		<b>38'562.35</b>	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	37'200		29'100		21'785.50	
3091	Personalwerbung	500		5'500		676.85	
3099	Übriger Personalaufwand	14'600		16'800		16'100.00	
<b>31</b>	<b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>4'120'100</b>		<b>4'175'800</b>		<b>4'314'840.50</b>	
<b>310</b>	<b>Material- und Warenaufwand</b>	<b>1'901'600</b>		<b>1'908'900</b>		<b>1'897'814.65</b>	
3100	Büromaterial	14'600		13'100		11'247.45	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'770'000		1'786'700		1'793'615.70	
3102	Drucksachen, Publikationen	19'800		14'900		15'894.55	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	8'800		8'700		5'136.45	
3104	Lehrmittel	87'200		84'300		71'275.10	
3106	Medizinisches Material	1'200		1'200		645.40	

## d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>311</b>	<b>Nicht aktivierbare Anlagen</b>	<b>145'300</b>		<b>130'800</b>		<b>177'346.60</b>	
3110	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	31'000		13'500		15'595.45	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	98'400		84'000		134'145.90	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	10'100		21'600		13'304.95	
3113	Hardware	4'800		10'700		6'377.40	
3118	Immateriellen Anlagen	1'000		1'000		7'922.90	
<b>312</b>	<b>Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV</b>	<b>246'600</b>		<b>263'500</b>		<b>274'735.25</b>	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	246'600		263'500		274'735.25	
<b>313</b>	<b>Dienstleistungen und Honorare</b>	<b>759'600</b>		<b>697'800</b>		<b>652'342.32</b>	
3130	Dienstleistungen Dritter	586'500		517'000		498'263.77	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	91'500		98'400		75'891.90	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	700		500		438.50	
3134	Sachversicherungsprämien	69'100		69'600		68'339.35	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	7'000		7'500		5'658.05	
3137	Steuern und Abgaben	4'800		4'800		3'750.75	
<b>314</b>	<b>Baulicher und betrieblicher Unterhalt</b>	<b>565'800</b>		<b>667'300</b>		<b>767'061.75</b>	
3140	Unterhalt Grundstücken	2'500		186'000			
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	206'500		165'500		365'247.35	
3143	Unterhalt Tiefbauten	217'800		205'800		227'103.65	
3144	Unterhalt Hochbauten	139'000		110'000		174'710.75	
<b>315</b>	<b>Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen</b>	<b>95'100</b>		<b>75'400</b>		<b>96'378.25</b>	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	4'000		1'000			
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	57'600		38'900		59'993.80	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)			2'000		271.10	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	33'500		33'500		36'113.35	
<b>316</b>	<b>Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren</b>	<b>19'600</b>		<b>29'800</b>		<b>29'735.15</b>	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	1'600		1'600		1'513.60	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	18'000		28'200		28'221.55	
<b>317</b>	<b>Spesenentschädigungen</b>	<b>71'700</b>		<b>65'500</b>		<b>63'038.10</b>	
3170	Reisekosten und Spesen	46'700		46'300		44'633.80	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	25'000		19'200		18'404.30	

## d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>318</b>	<b>Wertberichtigungen auf Forderungen</b>	<b>85'400</b>		<b>85'400</b>		<b>99'539.22</b>	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	85'400		85'400		99'539.22	
<b>319</b>	<b>Verschiedener Betriebsaufwand</b>	<b>229'400</b>		<b>251'400</b>		<b>256'849.21</b>	
3190	Schadenersatzleistungen					2'464.00	
3192	Abgeltung von Rechten	220'100		243'100		247'250.35	
3199	Übriger Betriebsaufwand	9'300		8'300		7'134.86	
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>1'221'600</b>		<b>1'079'000</b>		<b>695'863.25</b>	
<b>330</b>	<b>Abschreibungen Sachanlagen VV</b>	<b>1'206'000</b>		<b>1'063'400</b>		<b>695'863.25</b>	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	1'206'000		1'063'400		695'863.25	
<b>332</b>	<b>Abschreibungen Immaterielle Anlagen</b>	<b>15'600</b>		<b>15'600</b>			
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	15'600		15'600			
<b>34</b>	<b>Finanzaufwand</b>	<b>182'700</b>		<b>261'500</b>		<b>288'360.20</b>	
<b>340</b>	<b>Zinsaufwand</b>	<b>165'400</b>		<b>241'500</b>		<b>270'818.70</b>	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	18'700		17'100		24'114.00	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	32'000		12'000		4'419.60	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	82'000		150'700		171'617.95	
3409	Übrige Passivzinsen	32'700		61'700		70'667.15	
<b>343</b>	<b>Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen</b>	<b>2'300</b>					
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	1'000					
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	1'300					
<b>349</b>	<b>Verschiedener Finanzaufwand</b>	<b>15'000</b>		<b>20'000</b>		<b>17'541.50</b>	
3499	Übriger Finanzaufwand	15'000		20'000		17'541.50	
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>5'427'800</b>		<b>5'701'700</b>		<b>5'143'646.37</b>	
<b>360</b>	<b>Ertragsanteile an Dritte</b>	<b>23'000</b>		<b>19'000</b>		<b>19'676.55</b>	
3601	Ertragsanteile an den Kanton	23'000		19'000		19'676.55	
<b>361</b>	<b>Entschädigungen an Gemeinwesen</b>	<b>1'571'200</b>		<b>1'924'600</b>		<b>1'686'148.05</b>	
3611	Entschädigungen an den Kanton	59'100		56'200		53'198.30	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	1'497'200		1'838'700		1'612'420.80	

## d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	14'900		29'700		20'528.95	
<b>363</b>	<b>Beiträge an Gemeinwesen und Dritte</b>	<b>3'782'200</b>		<b>3'709'000</b>		<b>3'437'821.77</b>	
3630	Beiträge an den Bund	10'000		10'600		10'588.20	
3631	Beiträge an den Kanton	2'229'200		2'167'400		2'063'723.85	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	461'700		597'800		362'896.05	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	135'800		140'800		135'866.70	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	10'000					
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	32'300		39'200		44'758.00	
3637	Beiträge an private Haushalte	903'200		753'200		819'988.97	
<b>366</b>	<b>Abschreibungen Investitionsbeiträge</b>	<b>51'400</b>		<b>49'100</b>			
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	51'400		49'100			
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>626'000</b>		<b>633'400</b>		<b>636'614.45</b>	
<b>390</b>	<b>Interne Verrechnung von Material- und Warenbezüge</b>	<b>2'000</b>		<b>2'000</b>		<b>2'000.00</b>	
3900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'000		2'000		2'000.00	
<b>391</b>	<b>Interne Verrechnung von Dienstleistungen</b>	<b>583'000</b>		<b>590'400</b>		<b>593'548.40</b>	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	583'000		590'400		593'548.40	
<b>392</b>	<b>Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten</b>	<b>30'000</b>		<b>30'000</b>		<b>30'000.00</b>	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	30'000		30'000		30'000.00	
<b>393</b>	<b>Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten</b>	<b>11'000</b>		<b>11'000</b>		<b>11'066.05</b>	
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	11'000		11'000		11'066.05	

## d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>		<b>14'934'500</b>		<b>14'774'100</b>		<b>14'160'088.72</b>
<b>40</b>	<b>Fiskalertrag</b>		<b>6'684'000</b>		<b>6'673'900</b>		<b>6'726'088.20</b>
<b>400</b>	<b>Direkte Steuern natürliche Personen</b>		<b>6'194'000</b>		<b>6'213'900</b>		<b>6'215'838.85</b>
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		5'513'600		5'585'900		5'581'126.90
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		590'400		538'000		551'942.60
4002	Quellensteuern natürliche Personen		90'000		90'000		82'769.35
<b>401</b>	<b>Direkte Steuern juristische Personen</b>		<b>350'000</b>		<b>330'000</b>		<b>380'055.10</b>
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		350'000		330'000		380'055.10
<b>402</b>	<b>Übrige Direkte Steuern</b>		<b>110'000</b>		<b>100'000</b>		<b>100'560.10</b>
4022	Vermögensgewinnsteuern		80'000		80'000		36'444.00
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		30'000		20'000		64'116.10
<b>403</b>	<b>Besitz- und Aufwandsteuern</b>		<b>30'000</b>		<b>30'000</b>		<b>29'634.15</b>
4033	Hundetaxen		30'000		30'000		29'634.15
<b>41</b>	<b>Regalien und Konzessionen</b>		<b>196'200</b>		<b>196'400</b>		<b>199'400.00</b>
<b>412</b>	<b>Konzessionen</b>		<b>196'200</b>		<b>196'400</b>		<b>199'400.00</b>
4120	Konzessionen		196'200		196'400		199'400.00
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>		<b>4'706'100</b>		<b>4'633'700</b>		<b>4'786'247.20</b>
<b>420</b>	<b>Ersatzabgaben</b>		<b>61'000</b>		<b>62'000</b>		<b>61'078.40</b>
4200	Ersatzabgaben		61'000		62'000		61'078.40
<b>421</b>	<b>Gebühren für Amtshandlungen</b>		<b>86'000</b>		<b>73'000</b>		<b>99'602.30</b>
4210	Gebühren für Amtshandlungen		86'000		73'000		99'602.30
<b>423</b>	<b>Schul- und Kursgelder</b>		<b>53'800</b>		<b>48'000</b>		<b>52'571.00</b>
4230	Schulgelder						4'181.00
4231	Kursgelder		53'800		48'000		48'390.00
<b>424</b>	<b>Benützungsgebühren und Dienstleistungen</b>		<b>4'225'800</b>		<b>4'173'600</b>		<b>4'097'663.00</b>
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'225'800		4'173'600		4'097'663.00

## d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>425</b>	<b>Erlös aus Verkäufen</b>		<b>2'100</b>		<b>2'100</b>		<b>8'898.60</b>
4250	Verkäufe		2'100		2'100		8'898.60
<b>426</b>	<b>Rückerstattungen</b>		<b>255'200</b>		<b>252'800</b>		<b>421'936.50</b>
4260	Rückerstattungen Dritter		255'200		252'800		421'936.50
<b>427</b>	<b>Bussen</b>		<b>22'200</b>		<b>22'200</b>		<b>25'980.50</b>
4270	Bussen		22'200		22'200		25'980.50
<b>429</b>	<b>Übrige Entgelte</b>						<b>18'516.90</b>
4290	Übrige Entgelte						18'516.90
<b>44</b>	<b>Finanzertrag</b>		<b>121'600</b>		<b>134'900</b>		<b>150'280.12</b>
<b>440</b>	<b>Zinsertrag</b>		<b>68'100</b>		<b>99'600</b>		<b>108'336.32</b>
4400	Zinsen flüssige Mittel		1'700		1'200		3'349.42
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		34'000		37'000		34'653.60
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		32'400		61'400		70'333.30
<b>442</b>	<b>Beteiligungsertrag FV</b>		<b>100</b>		<b>100</b>		<b>4.75</b>
4420	Dividenden		100		100		4.75
<b>443</b>	<b>Liegenschaftenertrag FV</b>		<b>13'600</b>		<b>1'700</b>		<b>2'592.55</b>
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		13'600		1'700		2'592.55
<b>447</b>	<b>Liegenschaftenertrag VV</b>		<b>39'800</b>		<b>33'500</b>		<b>39'346.50</b>
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		35'500		29'200		35'176.50
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		4'300		4'300		4'170.00
<b>45</b>	<b>Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen</b>		<b>2'000</b>		<b>2'000</b>		<b>24'738.15</b>
<b>450</b>	<b>Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital</b>		<b>2'000</b>		<b>2'000</b>		<b>24'738.15</b>
4501	Entnahmen aus Fonds des FK		2'000		2'000		24'738.15
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>		<b>1'969'900</b>		<b>1'962'300</b>		<b>1'636'720.60</b>
<b>461</b>	<b>Entschädigungen von Gemeinwesen</b>		<b>601'800</b>		<b>584'300</b>		<b>549'701.60</b>
4611	Entschädigungen vom Kanton		273'000		244'400		192'931.30

## d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		328'800		339'900		356'770.30
<b>462</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>		<b>1'248'400</b>		<b>1'145'800</b>		<b>1'044'000.00</b>
4621	Finanz- und Lastenausgleich vom Kanton		1'016'000		906'000		1'044'000.00
4622	Ausgleichsbeitrag Spitalfinanzierung		232'400		239'800		
<b>463</b>	<b>Beiträge von Gemeinwesen und Dritten</b>		<b>94'500</b>		<b>231'500</b>		<b>42'127.85</b>
4630	Beiträge vom Bund				77'500		3'500.00
4631	Beiträge vom Kanton		92'500		149'000		32'552.10
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		2'000		5'000		6'075.75
<b>466</b>	<b>Auflösung passivierte Investitionsbeiträge</b>		<b>24'500</b>				
4660	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge		24'500				
<b>469</b>	<b>Verschiedener Transferertrag</b>		<b>700</b>		<b>700</b>		<b>891.15</b>
4699	Rückverteilungen		700		700		891.15
<b>48</b>	<b>Ausserordentlicher Ertrag</b>		<b>628'700</b>		<b>537'500</b>		
<b>489</b>	<b>Entnahmen aus dem Eigenkapital</b>		<b>628'700</b>		<b>537'500</b>		
4895	Entnahmen aus Aufwertungsreserve		628'700		537'500		
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>		<b>626'000</b>		<b>633'400</b>		<b>636'614.45</b>
<b>490</b>	<b>Interne Verrechnung von Material- und Warenbezüge</b>		<b>2'000</b>		<b>2'000</b>		<b>2'000.00</b>
4900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		2'000		2'000		2'000.00
<b>491</b>	<b>Interne Verrechnung von Dienstleistungen</b>		<b>583'000</b>		<b>590'400</b>		<b>593'548.40</b>
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		583'000		590'400		593'548.40
<b>492</b>	<b>Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten</b>		<b>30'000</b>		<b>30'000</b>		<b>30'000.00</b>
4920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		30'000		30'000		30'000.00
<b>493</b>	<b>Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten</b>		<b>11'000</b>		<b>11'000</b>		<b>11'066.05</b>

## d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Aufwand	Budget 2015 Ertrag	Aufwand	Budget 2014 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2012 Ertrag
4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		11'000		11'000		11'066.05

## d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>9</b>	<b>Abschlusskonten</b>	<b>915'500</b>		<b>720'900</b>	<b>173'900</b>	<b>771'906.90</b>	<b>21'612.35</b>
<b>90</b>	<b>Abschluss Erfolgsrechnung</b>	<b>915'500</b>		<b>720'900</b>	<b>173'900</b>	<b>771'906.90</b>	<b>21'612.35</b>
<b>900</b>	<b>Abschluss allgemeiner Haushalt</b>	<b>140'500</b>			<b>173'900</b>	<b>260'505.33</b>	
9000	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	140'500				260'505.33	
9001	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung				173'900		
<b>901</b>	<b>Abschluss Spezialfinanzierungen</b>	<b>775'000</b>		<b>720'900</b>		<b>511'401.57</b>	<b>21'612.35</b>
9010	Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Ertragsüberschuss	775'000		720'900		511'401.57	
9011	Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Aufwandüberschuss						21'612.35
	<b>Total Aufwand</b>	<b>14'934'500</b>		<b>14'948'000</b>		<b>14'181'701.07</b>	
	<b>Total Ertrag</b>		<b>14'934'500</b>		<b>14'948'000</b>		<b>14'181'701.07</b>

a) Zusammenzug		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2012	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	67'000	0	0	0	0.00	0.00
2	BILDUNG	300'000	0	1'500'000	0	52'884.60	589'950.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	511'000	0	399'000	40'000	624'684.10	152'982.60
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'491'000	115'000	741'000	115'000	652'913.70	477'816.95
8	VOLKSWIRTSCHAFT	450'000	5'000	200'000	5'000	281'397.30	2'140.00
9	FINANZEN UND STEUERN	120'000	2'819'000	160'000	2'840'000	1'222'889.55	1'611'879.70
	<b>Total Investitionsausgaben</b>	<b>2'939'000</b>		<b>3'000'000</b>		<b>2'834'769.25</b>	
	<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>2'939'000</b>		<b>3'000'000</b>		<b>2'834'769.25</b>

## b) Investitionsrechnung

		Ausgaben	Budget 2015 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2014 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2012 Einnahmen
0	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	67'000					
02	<b>Allgemeine Dienste</b>	67'000					
022	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>	67'000					
0220	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>	67'000					
5290.00	Unterhalts- und Werterhaltungskonzept für gemeindeeigene Liegenschaften\ GV 28.11.14 Fr. 67'000.--	67'000					
2	<b>BILDUNG</b>	300'000		1'500'000		52'884.60	589'950.00
21	<b>Obligatorische Schule</b>	300'000		1'500'000		52'884.60	589'950.00
217	<b>Schulliegenschaften</b>	300'000		1'500'000		52'884.60	589'950.00
2170	<b>Schulliegenschaften</b>	300'000		1'500'000		52'884.60	589'950.00
5040.00	Sanierung Schulhaus Friedau\ GV 08.12.95 Fr.50'000 GV 14.05.04 Fr.40'000 GV 19.05.06 Fr.2'500'000					43'460.15	
5040.01	Bau Mehrzweckhalle\ GV 25.02.05 Fr. 5'620'000 + 180'000					9'424.45	
5040.02	Umsetzung Schulraumplanung\ GV 22.02.13 Fr. 3'300'000.--	300'000		1'500'000			
6310.00	Kantonsbeitrag an Mehrzweckhalle						589'950.00
6	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	511'000		399'000	40'000	624'684.10	152'982.60
61	<b>Strassenverkehr</b>	511'000		399'000	40'000	624'684.10	152'982.60
613	<b>Kantonsstrassen, übrige</b>	411'000		114'000		369'000.00	
6130	<b>Kantonsstrassen, übrige</b>	411'000		114'000		369'000.00	
5610.00	Belagsarbeiten an Dorfstrasse Glashütten K 302					369'000.00	
5610.01	Strassenlärmsanierungsprojekt K 101 und K 302\ Fr. 730'000.--	274'000					
5610.02	Sanierung Brücke über Bahnlinie SBB und Rotkanal Dorfstrasse K 302	137'000		114'000			

## b) Investitionsrechnung

		Ausgaben	Budget 2015 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2014 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2012 Einnahmen
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>100'000</b>		<b>285'000</b>	<b>40'000</b>	<b>255'684.10</b>	<b>152'982.60</b>
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>100'000</b>		<b>285'000</b>	<b>40'000</b>	<b>255'684.10</b>	<b>152'982.60</b>
5010.00	Sanierungsbedarf Gemeindestrassen\ GV 23.11.07 Fr. 1'100'000.--			285'000		63'163.00	
5010.01	Erschliessung Fichtenstrasse/Chaletweg\ GV 25.11.11 Fr. 505'000.--					192'521.10	
5010.02	Umsetzung Schulwegsicherheit\ GV	100'000					
6370.00	Grundeigentümerbeiträge Erschliessung Fichtenstrasse/Chaletweg				40'000		152'982.60
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>1'491'000</b>	<b>115'000</b>	<b>741'000</b>	<b>115'000</b>	<b>652'913.70</b>	<b>477'816.95</b>
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>295'000</b>	<b>15'000</b>	<b>170'000</b>	<b>15'000</b>	<b>122'336.40</b>	<b>125'391.00</b>
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>295'000</b>	<b>15'000</b>	<b>170'000</b>	<b>15'000</b>	<b>122'336.40</b>	<b>125'391.00</b>
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk [Gemeindebetrieb]</b>	<b>295'000</b>	<b>15'000</b>	<b>170'000</b>	<b>15'000</b>	<b>122'336.40</b>	<b>125'391.00</b>
5030.00	Sanierung Wasserleitung Dorfstrasse K302 Glashütten\ GV 24.11.06 Fr. 1'500'000.--					33'305.75	
5030.01	Leitungserneuerungen Chutzweg und Gamperweg\ GV 23.11.07 Fr. 400'000.--			85'000		43'125.60	
5030.02	Erschliessung Fichtenstrasse/Chaletweg\ GV 25.11.11 Fr. 160'000.--					45'905.05	
5030.05	Leitungssanierung Schmiedeweg Glashütten\ GV	210'000					
5610.00	Sanierung Brücke über Bahnlinie SBB und Rotkanal Dorfstrasse K 302	85'000		85'000			
6310.00	Kantonsbeitrag Wasserleitung Dorfstrasse K 302 Glashütten						114'691.00
6370.00	Anschlussgebühren Wasser		15'000		15'000		10'700.00
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>1'196'000</b>	<b>100'000</b>	<b>401'000</b>	<b>100'000</b>	<b>530'577.30</b>	<b>352'425.95</b>
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>1'196'000</b>	<b>100'000</b>	<b>401'000</b>	<b>100'000</b>	<b>530'577.30</b>	<b>352'425.95</b>
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]</b>	<b>1'196'000</b>	<b>100'000</b>	<b>401'000</b>	<b>100'000</b>	<b>530'577.30</b>	<b>352'425.95</b>
5030.00	Sanierung Kanalisation Dorfstrasse\ GV 24.11.06 Fr. 450'000.--					-14'625.15	

## b) Investitionsrechnung

		Ausgaben	Budget 2015 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2014 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2012 Einnahmen
5030.01	Erweiterung Kanalisation Zelgstrasse\ GV 24.11.06 Fr. 400'000.--					138'457.70	
5030.02	Strassenschachterneuerungen Dorfstrasse Glashütten K 302\ GV 24.11.06 Fr. 60'000.--					44'496.95	
5030.03	Erschliessung Fichtenstrasse/Chaletweg\ GV 25.11.11 Fr. 700'000.--					348'747.80	
5030.04	Sanierung Kanalisation Chutzweg\ GV 15.06.12 Fr. 310'000.--			180'000		13'500.00	
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.--	221'000		221'000			
5030.07	Sanierungs-Kanalisationsleitung Balzenwil\ GV 23.05.14 Fr. 2'190'000.--	700'000					
5030.08	Sanierung Kanalisation Rotbachweg Glashütten\ GV	100'000					
5290.00	Leitungskataster Kanalisation\ GV	100'000					
6370.00	Anschlussgebühren Abwasser		100'000		100'000		67'619.65
6370.01	Grundeigentümerbeiträge Erschliessung Fichtenstrasse/Chaletweg						284'806.30
<b>77</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>			<b>170'000</b>			
<b>771</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>			<b>170'000</b>			
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>			<b>170'000</b>			
5030.00	Gemeinschaftsgrab Friedhof Riken\ GV 14.06.13 Fr. 190'000.--			170'000			
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>450'000</b>	<b>5'000</b>	<b>200'000</b>	<b>5'000</b>	<b>281'397.30</b>	<b>2'140.00</b>
<b>87</b>	<b>Brennstoffe und Energie</b>	<b>450'000</b>	<b>5'000</b>	<b>200'000</b>	<b>5'000</b>	<b>281'397.30</b>	<b>2'140.00</b>
<b>871</b>	<b>Elektrizität</b>	<b>450'000</b>	<b>5'000</b>	<b>200'000</b>	<b>5'000</b>	<b>281'397.30</b>	<b>2'140.00</b>
<b>8711</b>	<b>Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz [Gemeindebetrieb]</b>	<b>450'000</b>	<b>5'000</b>	<b>200'000</b>	<b>5'000</b>	<b>281'397.30</b>	<b>2'140.00</b>
5030.00	Verkabelung Chutzweg und Gamperweg\ GV 23.11.07 Fr. 680'000.--	150'000		200'000		117'944.55	

## b) Investitionsrechnung

		Ausgaben	Budget 2015 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2014 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2012 Einnahmen
5030.01	Erschliessung Fichtenstrasse/Chaletweg\ GV 25.11.11 Fr. 435'000.--					163'452.75	
5030.05	Verkabelung Chaletweg Murgenthal\ GV	200'000					
5030.06	Verkabelung Schmiedeweg Glashütten\ GV	100'000					
6370.00	Anschlussgebühren Elektrisch		5'000		5'000		2'140.00
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>120'000</b>	<b>2'819'000</b>	<b>160'000</b>	<b>2'840'000</b>	<b>1'222'889.55</b>	<b>1'611'879.70</b>
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>120'000</b>	<b>2'819'000</b>	<b>160'000</b>	<b>2'840'000</b>	<b>1'222'889.55</b>	<b>1'611'879.70</b>
<b>999</b>	<b>Abschluss</b>	<b>120'000</b>	<b>2'819'000</b>	<b>160'000</b>	<b>2'840'000</b>	<b>1'222'889.55</b>	<b>1'611'879.70</b>
<b>9990</b>	<b>Abschluss</b>	<b>120'000</b>	<b>2'819'000</b>	<b>160'000</b>	<b>2'840'000</b>	<b>1'222'889.55</b>	<b>1'611'879.70</b>
5900.00	Passivierte Einnahmen allgemeiner Haushalt			40'000		742'932.60	
5900.01	Passivierte Einnahmen Wasserwerk	15'000		15'000		125'391.00	
5900.02	Passivierte Einnahmen Abwasserbeseitigung	100'000		100'000		352'425.95	
5900.04	Passivierte Einnahmen Elektrizitätswerk	5'000		5'000		2'140.00	
6900.00	Aktivierte Ausgaben allgemeiner Haushalt		878'000		2'069'000		677'568.70
6900.01	Aktivierte Ausgaben Wasserwerk		295'000		170'000		122'336.40
6900.02	Aktivierte Ausgaben Abwasserbeseitigung		1'196'000		401'000		530'577.30
6900.04	Aktivierte Ausgaben Elektrizitätswerk		450'000		200'000		281'397.30

## c) Artengliederung Zusammenzug

		Ausgaben	Budget 2015 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2014 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2012 Einnahmen
<b>5</b>	<b>Investitionsausgaben</b>	<b>2'939'000</b>		<b>3'000'000</b>		<b>2'834'769.25</b>	
50	Sachanlagen	2'156'000		2'641'000		1'242'879.70	
52	Immaterielle Anlagen	167'000					
56	Investitionsbeiträge	496'000		199'000		369'000.00	
59	Übertrag an Bilanz	120'000		160'000		1'222'889.55	
<b>6</b>	<b>Investitionseinnahmen</b>		<b>2'939'000</b>		<b>3'000'000</b>		<b>2'834'769.25</b>
63	Investitionsbeiträge		120'000		160'000		1'222'889.55
69	Übertrag an Bilanz		2'819'000		2'840'000		1'611'879.70
	<b>Total Investitionsausgaben</b>	<b>2'939'000</b>		<b>3'000'000</b>		<b>2'834'769.25</b>	
	<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>2'939'000</b>		<b>3'000'000</b>		<b>2'834'769.25</b>

## d) Investitionsrechnung Artengliederung

		Ausgaben	Budget 2015 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2014 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2012 Einnahmen
<b>5</b>	<b>Investitionsausgaben</b>	<b>2'939'000</b>		<b>3'000'000</b>		<b>2'834'769.25</b>	
<b>50</b>	<b>Sachanlagen</b>	<b>2'156'000</b>		<b>2'641'000</b>		<b>1'242'879.70</b>	
<b>501</b>	<b>Strassen / Verkehrswege</b>	<b>100'000</b>		<b>285'000</b>		<b>255'684.10</b>	
5010	Strassen / Verkehrswege	100'000		285'000		255'684.10	
<b>503</b>	<b>Tiefbauten</b>	<b>1'756'000</b>		<b>856'000</b>		<b>934'311.00</b>	
5030	Tiefbauten	1'756'000		856'000		934'311.00	
<b>504</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>300'000</b>		<b>1'500'000</b>		<b>52'884.60</b>	
5040	Hochbauten	300'000		1'500'000		52'884.60	
<b>52</b>	<b>Immaterielle Anlagen</b>	<b>167'000</b>					
<b>529</b>	<b>Übrige immaterielle Anlagen</b>	<b>167'000</b>					
5290	Übrige immaterielle Anlagen	167'000					
<b>56</b>	<b>Investitionsbeiträge</b>	<b>496'000</b>		<b>199'000</b>		<b>369'000.00</b>	
<b>561</b>	<b>Investitionsbeiträge an den Kanton</b>	<b>496'000</b>		<b>199'000</b>		<b>369'000.00</b>	
5610	Investitionsbeiträge an den Kanton	496'000		199'000		369'000.00	
<b>59</b>	<b>Übertrag an Bilanz</b>	<b>120'000</b>		<b>160'000</b>		<b>1'222'889.55</b>	
<b>590</b>	<b>Passivierungen</b>	<b>120'000</b>		<b>160'000</b>		<b>1'222'889.55</b>	
5900	Passivierte Einnahmen	120'000		160'000		1'222'889.55	

## d) Investitionsrechnung Artengliederung

		Ausgaben	Budget 2015 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2014 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2012 Einnahmen
6	Investitionseinnahmen		2'939'000		3'000'000		2'834'769.25
63	Investitionsbeiträge		120'000		160'000		1'222'889.55
631	Investitionsbeiträge vom Kanton						704'641.00
6310	Investitionsbeiträge vom Kanton						704'641.00
637	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		120'000		160'000		518'248.55
6370	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		120'000		160'000		518'248.55
69	Übertrag an Bilanz		2'819'000		2'840'000		1'611'879.70
690	Aktivierungen		2'819'000		2'840'000		1'611'879.70
6900	Aktivierte Ausgaben		2'819'000		2'840'000		1'611'879.70
	<b>Total Investitionsausgaben</b>	<b>2'939'000</b>		<b>3'000'000</b>		<b>2'834'769.25</b>	
	<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>2'939'000</b>		<b>3'000'000</b>		<b>2'834'769.25</b>

**KREDITKONTROLLE**

Budget 2015					Budget 2015		
Kontonummer	Kreditbeschrieb GV Datum / Kreditbetrag	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2014	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2014	Ausgaben	Einnahmen	Verfügbarer Restkredit
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG						
1.0290.5040.00	Ausbau 2. Obergeschoss im Gemeindehaus 23.05.2014 / 208'000	208'000.00	208'000.00				
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG						
2	BILDUNG						
1.2120.5060.00	Erneuerung und Ausbau Computeranlage Primarschule 23.05.2014 / 100'000	100'000.00	100'000.00				
1.2170.5040.02	Umsetzung Schulraumplanung 22.02.2013 / 3'300'000	3'300'000.00	3'000'000.00		300'000		
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT						
4	GESUNDHEIT						
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	456'000.00		274'000		
1.6130.5610.02	Sanierung Brücke über Bahnlinie SBB und Rotkanal Dorfstrasse K 302 15.05.2014 / 137'000	137'000.00			137'000		
1.6150.5010.00	Sanierungsbedarf Gemeindestrassen 23.11.2007 / 1'100'000	1'100'000.00	700'000.00				400'000.00
1.6150.5010.01	Erschliessung Fichtenstrasse/Chaletweg 25.11.2011 / 505'000	505'000.00	505'000.00				
1.6150.6370.00	Grundeigentümerbeiträge Erschliessung Fichtenstrasse/Chaletweg 25.11.2011 / 505'000	505'000.00		505'000.00			
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG						
1.7101.5030.01	Leitungserneuerungen Chutzweg und Gamperweg 23.11.2007 / 400'000	400'000.00	415'757.40	15'757.40			
1.7101.5030.02	Erschliessung Fichtenstrasse/Chaletweg 25.11.2011 / 160'000	160'000.00	160'000.00				
1.7101.5030.03	Erneuerung Wasserleitung Blüemliemattweg 14.06.2013 / 140'000	140'000.00	79'464.25				60'535.75
1.7101.5030.04	Erneuerung Wasserleitung Frohburgweg 23.05.2014 / 210'000	210'000.00	210'000.00				

**KREDITKONTROLLE**

Budget 2015					Budget 2015		
Kontonummer	Kreditbeschrieb GV Datum / Kreditbetrag	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2014	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2014	Ausgaben	Einnahmen	Verfügbarer Restkredit
1.7101.5610.00	Sanierung Brücke über Bahnlinie SBB und Rotkanal Dorfstrasse K 302 15.05.2014 / 85'000	85'000.00			85'000		
1.7101.6310.01	Kantonsbeitrag Netzerweiterung Wasser Fichtenstrasse/Chaletweg 25.11.2011 / 15'249	15'249.00		15'249.00			
1.7101.6370.01	Grundeigentümerbeiträge Erschliessung Fichtenstrasse/Chaletweg 25.11.2011 / 144'751	144'751.00		144'751.00			
1.7201.5030.03	Erschliessung Fichtenstrasse/Chaletweg 25.11.2011 / 700'000	700'000.00	700'000.00				
1.7201.5030.04	Sanierung Kanalisation Chutzweg 15.06.2012 / 310'000	310'000.00	310'000.00				
1.7201.5030.05	Sanierung Kanalisation Sonnenweg 24.11.2006 / 75'000	75'000.00			75'000		
1.7201.5030.06	Erneuerung Kanalisation Friedrichstr./Schlossacker/Fahracker 14.06.2013 / 329'000	329'000.00	11'552.45		221'000		96'447.55
1.7201.5030.07	Sanierungs-Kanalisationsleitung Balzenwil 23.05.2014 / 2'190'000	2'190'000.00	100'000.00		700'000		1'390'000.00
1.7201.6370.01	Grundeigentümerbeiträge Erschliessung Fichtenstrasse/Chaletweg 25.11.2011 / 589'000	589'000.00		589'000.00			
1.7710.5030.00	Gemeinschaftsgrab Friedhof Riken 14.06.2013 / 190'000	190'000.00	190'000.00				
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>						
1.8711.5030.00	Verkabelung Chutzweg und Gamperweg 23.11.2007 / 680'000	680'000.00	530'000.00		150'000		
1.8711.5030.01	Erschliessung Fichtenstrasse/Chaletweg 25.11.2011 / 435'000	435'000.00	435'000.00				
1.8711.5030.02	Erneuerung Netzkommando-Anlage 23.11.2012 / 136'400	136'400.00	107'938.85				28'461.15
1.8711.5030.03	Verkabelung Friedrichstrasse/Othhubel 06.06.2008 / 650'000	650'000.00	378'841.30				271'158.70
1.8711.5030.04	Erneuerung Trafostation "Hanro" 23.05.2014 / 156'000	156'000.00	156'000.00				
1.8711.6370.01	Grundeigentümerbeiträge Erschliessung Fichtenstrasse/Chaletweg 25.11.2011 / 299'000	299'000.00		299'000.00			
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>						

# **VORANSCHLAG ORTSBÜRGERGEMEINDE**

---

# ERLÄUTERUNGEN zum Budget 2015

## a) Allgemeines

Das Budget 2015 der Ortsbürgergemeinde Murgenthal basiert auf den Richtlinien und dem Kontenplan des Harmonisierten Rechnungsmodells 2 (HRM2). Die Einführung ist für alle Aargauer Gemeinden ab dem 1. Januar 2014 verbindlich. HRM2 löst das bisherige Rechnungsmodell für öffentliche Körperschaften NRM (Neues Rechnungsmodell oder auch HRM1) ab. Zahlenvergleiche zwischen dem HRM1 und dem neuen HRM2 sind nicht möglich. Als Vergleich zu den Werten des Budgets 2015 dient das Budget 2014 und die Zahlen der Rechnung 2012. Die Rechnung 2013 wurde nicht umgerechnet.

Bei einem Gesamtumsatz von Fr. 266'900 wird eine Entnahme aus der Forstreserve von Fr. 23'200 budgetiert (Vorjahr Fr. 2'100). Der Beitrag der Einwohnergemeinde für gemeinwirtschaftliche Leistungen beträgt Fr. 15000.

Der Kanton bezahlte an die Folgen des Gewittersturms vom 13.7.2011 im Jahr 2013 Fr. 105'048. Pflege und Unterhalt fallen in den Folgejahren an.

Die Hiebmenge für das Wirtschaftsjahr 2014/2015 wurde vom Kreisforstamt wie folgt vorgegeben:  
Hiebsatz pro Jahr gemäss Betriebsplan 2005 2'400 m<sup>3</sup>

Total geplante Holznutzung 100%	2'400 m <sup>3</sup>
Sollbestand der Forstreserve aufgrund des Bruttoholzerlöses 2009 - 2013	Fr. 176'177
Effektiver Bestand der Forstreserve Ende 2013	Fr. 686'258

## **b) Zur Erfolgsrechnung**

### **8201 Waldwirtschaft**

8201.4250.00 Es wird mit eher sinkenden Holzerlöspreisen gerechnet und die Holzschläge sind von leicht minderer Qualität.

### **8202 Waldhaus**

8202.3144.00 Gebäuderenovation beim Waldhaus Riken. Das Dach über dem Schopfanbau muss renoviert werden.

### **8209 Nichtbetrieb**

8209.4409.02 Die Forstreserve beträgt am 1.1.2015 mutmasslich Fr. 682'000 und wird voraussichtlich mit 2.75% verzinst.

## **A N T R A G**

Der Gemeinderat beantragt der Ortsbürgergemeindeversammlung, es sei der Voranschlag 2015 zu genehmigen.

Murgenthal, 13. Oktober 2014

Der Gemeinderat

	Budget 2015	Budget 2014	Rechnung 2012
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>			
	<b>263'400</b>	<b>267'700</b>	<b>228'836.50</b>
<b>Betrieblicher Aufwand</b>			
30 Personalaufwand	7'100	6'900	6'291.90
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	252'300	256'700	218'474.60
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen			
35 Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand	4'000	4'100	4'070.00
37 Durchlaufende Beiträge			
	<b>217'000</b>	<b>244'000</b>	<b>228'216.65</b>
<b>Betrieblicher Ertrag</b>			
40 Fiskalertrag			
41 Regalien und Konzessionen			
42 Entgelte	180'300	207'300	184'929.65
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen			
46 Transferertrag	36'700	36'700	43'287.00
47 Durchlaufende Beiträge			
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-46'400</b>	<b>-23'700</b>	<b>-619.85</b>
34 Finanzaufwand	3'500	3'500	3'131.70
44 Finanzertrag	26'700	25'100	24'598.25
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>23'200</b>	<b>21'600</b>	<b>21'466.55</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-23'200</b>	<b>-2'100</b>	<b>20'846.70</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag			
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>			
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	<b>-23'200</b>	<b>-2'100</b>	<b>20'846.70</b>

	Budget 2015	Budget 2014	Rechnung 2012
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>			
<b>Investitionsausgaben</b>			
50			
51			
52			
54			
55			
56			
58			
<b>Investitionseinnahmen</b>			
60			
61			
62			
63			
64			
65			
66			
68			
<b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>			
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>-23'200</b>	<b>-2'100</b>	<b>20'846.70</b>
<b>Finanzierungsergebnis</b> (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	<b>-23'200</b>	<b>-2'100</b>	<b>20'846.70</b>

## a) Zusammenzug

		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	VOLKSWIRTSCHAFT	266'900	266'900	271'200	271'200	252'814.90	252'814.90
	<b>Total Aufwand</b>	<b>266'900</b>		<b>271'200</b>		<b>252'814.90</b>	
	<b>Total Ertrag</b>		<b>266'900</b>		<b>271'200</b>		<b>252'814.90</b>

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>266'900</b>	<b>266'900</b>	<b>271'200</b>	<b>271'200</b>	<b>252'814.90</b>	<b>252'814.90</b>
<b>82</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>266'900</b>	<b>266'900</b>	<b>271'200</b>	<b>271'200</b>	<b>252'814.90</b>	<b>252'814.90</b>
<b>820</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>266'900</b>	<b>266'900</b>	<b>271'200</b>	<b>271'200</b>	<b>252'814.90</b>	<b>252'814.90</b>
<b>8201</b>	<b>Waldwirtschaft</b>	<b>250'300</b>	<b>213'300</b>	<b>252'700</b>	<b>240'300</b>	<b>224'421.60</b>	<b>226'203.30</b>
	Nettoaufwand		37'000		12'400		
	Nettoertrag					1'781.70	
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'000		4'000		3'840.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	400		400		351.90	
3100.00	Büromaterial	100		100		54.75	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000		2'000		22'377.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	600		400		434.30	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100		100		75.00	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge					214.10	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'400		1'200		1'229.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	220'000		220'000		164'337.75	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			1'200		1'614.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien	700		700		659.35	
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	12'000		13'500		13'195.45	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	1'000		1'000		7'843.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		792.40	
3192.00	Abgeltung von Rechten					200.00	
3499.00	Skonti auf Holzverkäufen	3'500		3'500		3'131.70	
3612.00	Verwaltungsentschädigung an EG	4'000		4'000		4'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			100		70.00	
4250.00	Verkäufe (nur Budgetkonto)		170'000		197'000		
4250.01	Holzverkäufe Nadel-Stammholz						117'379.40
4250.02	Holzverkäufe Laub-Stammholz						4'699.40
4250.03	Holzverkäufe Nadel-Industrieholz						7'095.50
4250.04	Holzverkäufe Laub-Industrieholz						5'444.05
4250.05	Holzverkäufe Brennholz						1'684.70
4250.06	Verkauf Hackholz (nicht zubereitet)						22'677.75
4260.00	Rückerstattungen Dritter						17'335.50
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		6'600		6'600		6'600.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		19'000		19'000		18'852.00
4631.01	Kantonsbeitrag an Revierförster		2'700		2'700		2'715.00

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4632.00	Beitrag von Gemeinde für gemeinwirtschaftliche Leistungen		15'000		15'000		21'720.00
<b>8202</b>	<b>Waldhaus</b>	<b>14'800</b>	<b>8'000</b>	<b>7'100</b>	<b>8'000</b>	<b>6'608.10</b>	<b>6'290.00</b>
	Nettoaufwand		6'800				318.10
	Nettoertrag			900			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'200		2'000		1'600.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100		100		101.05	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge					214.10	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'300		2'400		2'363.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		200		147.15	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	8'000		400		353.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Kompetenzsumme	2'000		2'000		1'828.95	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		8'000		8'000		6'290.00
<b>8205</b>	<b>Nebenbetrieb</b>	<b>1'800</b>	<b>3'700</b>	<b>11'000</b>	<b>3'700</b>	<b>938.50</b>	<b>3'746.35</b>
	Nettoaufwand				7'300		
	Nettoertrag	1'900				2'807.85	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Rastplatz Walliswil)	500		500		500.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		500		328.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten (Rastplatz Walliswil)	500		10'000		110.50	
4250.00	Verkaufserlöse aus Christbäumen		2'300		2'300		2'323.35
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'400		1'400		1'423.00
<b>8209</b>	<b>Nichtbetrieb</b>		<b>41'900</b>	<b>400</b>	<b>19'200</b>	<b>20'846.70</b>	<b>16'575.25</b>
	Nettoaufwand						4'271.45
	Nettoertrag	41'900		18'800			
3170.00	Waldbegehung mit Bevölkerung			400			
4409.02	Zinsen der Forstreserve		18'700		17'100		16'575.25
9010.00	Einlagen in Forstreservfonds					20'846.70	
9011.00	Entnahmen aus Forstreservfonds		23'200		2'100		

## c) Artengliederung Zusammenzug

		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>266'900</b>		<b>271'200</b>		<b>231'968.20</b>	
30	Personalaufwand	7'100		6'900		6'291.90	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	252'300		256'700		218'474.60	
34	Finanzaufwand	3'500		3'500		3'131.70	
36	Transferaufwand	4'000		4'100		4'070.00	
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>		<b>243'700</b>		<b>269'100</b>		<b>252'814.90</b>
42	Entgelte		180'300		207'300		184'929.65
44	Finanzertrag		26'700		25'100		24'598.25
46	Transferertrag		36'700		36'700		43'287.00
<b>9</b>	<b>Abschlusskonten</b>		<b>23'200</b>		<b>2'100</b>		<b>20'846.70</b>
90	Abschluss Erfolgsrechnung		23'200		2'100		20'846.70
	<b>Total Aufwand</b>	<b>266'900</b>		<b>271'200</b>		<b>252'814.90</b>	
	<b>Total Ertrag</b>		<b>266'900</b>		<b>271'200</b>		<b>252'814.90</b>

## d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>266'900</b>		<b>271'200</b>		<b>231'968.20</b>	
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>7'100</b>		<b>6'900</b>		<b>6'291.90</b>	
<b>300</b>	<b>Behörden und Kommissionen</b>	<b>4'000</b>		<b>4'000</b>		<b>3'840.00</b>	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'000		4'000		3'840.00	
<b>301</b>	<b>Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals</b>	<b>3'100</b>		<b>2'900</b>		<b>2'451.90</b>	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'100		2'900		2'451.90	
<b>31</b>	<b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>252'300</b>		<b>256'700</b>		<b>218'474.60</b>	
<b>310</b>	<b>Material- und Warenaufwand</b>	<b>3'200</b>		<b>2'700</b>		<b>23'042.10</b>	
3100	Büromaterial	100		100		54.75	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'400		2'100		22'478.05	
3102	Drucksachen, Publikationen	600		400		434.30	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	100		100		75.00	
<b>311</b>	<b>Nicht aktivierbare Anlagen</b>					<b>428.20</b>	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge					428.20	
<b>312</b>	<b>Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV</b>	<b>3'700</b>		<b>3'600</b>		<b>3'593.20</b>	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'700		3'600		3'593.20	
<b>313</b>	<b>Dienstleistungen und Honorare</b>	<b>221'400</b>		<b>222'600</b>		<b>167'086.70</b>	
3130	Dienstleistungen Dritter	220'500		220'500		164'665.75	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			1'200		1'614.45	
3134	Sachversicherungsprämien	900		900		806.50	
<b>314</b>	<b>Baulicher und betrieblicher Unterhalt</b>	<b>21'500</b>		<b>24'900</b>		<b>21'503.05</b>	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	12'000		13'500		13'195.45	
3144	Unterhalt Hochbauten	9'500		11'400		8'307.60	
<b>317</b>	<b>Spesenentschädigungen</b>	<b>2'500</b>		<b>2'900</b>		<b>2'621.35</b>	
3170	Reisekosten und Spesen	2'500		2'900		2'621.35	
<b>319</b>	<b>Verschiedener Betriebsaufwand</b>					<b>200.00</b>	

## d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3192	Abgeltung von Rechten					200.00	
<b>34</b>	<b>Finanzaufwand</b>	<b>3'500</b>		<b>3'500</b>		<b>3'131.70</b>	
<b>349</b>	<b>Verschiedener Finanzaufwand</b>	<b>3'500</b>		<b>3'500</b>		<b>3'131.70</b>	
3499	Übriger Finanzaufwand	3'500		3'500		3'131.70	
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>4'000</b>		<b>4'100</b>		<b>4'070.00</b>	
<b>361</b>	<b>Entschädigungen an Gemeinwesen</b>	<b>4'000</b>		<b>4'000</b>		<b>4'000.00</b>	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	4'000		4'000		4'000.00	
<b>363</b>	<b>Beiträge an Gemeinwesen und Dritte</b>			<b>100</b>		<b>70.00</b>	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			100		70.00	

## d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Aufwand	Budget 2015 Ertrag	Aufwand	Budget 2014 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2012 Ertrag
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>		<b>243'700</b>		<b>269'100</b>		<b>252'814.90</b>
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>		<b>180'300</b>		<b>207'300</b>		<b>184'929.65</b>
<b>424</b>	<b>Benützungsgebühren und Dienstleistungen</b>		<b>8'000</b>		<b>8'000</b>		<b>6'290.00</b>
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		8'000		8'000		6'290.00
<b>425</b>	<b>Erlös aus Verkäufen</b>		<b>172'300</b>		<b>199'300</b>		<b>161'304.15</b>
4250	Verkäufe		172'300		199'300		161'304.15
<b>426</b>	<b>Rückerstattungen</b>						<b>17'335.50</b>
4260	Rückerstattungen Dritter						17'335.50
<b>44</b>	<b>Finanzertrag</b>		<b>26'700</b>		<b>25'100</b>		<b>24'598.25</b>
<b>440</b>	<b>Zinsertrag</b>		<b>18'700</b>		<b>17'100</b>		<b>16'575.25</b>
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		18'700		17'100		16'575.25
<b>447</b>	<b>Liegenschaftenertrag VV</b>		<b>8'000</b>		<b>8'000</b>		<b>8'023.00</b>
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		8'000		8'000		8'023.00
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>		<b>36'700</b>		<b>36'700</b>		<b>43'287.00</b>
<b>463</b>	<b>Beiträge von Gemeinwesen und Dritten</b>		<b>36'700</b>		<b>36'700</b>		<b>43'287.00</b>
4631	Beiträge vom Kanton		21'700		21'700		21'567.00
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		15'000		15'000		21'720.00

## d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	<b>Abschlusskonten</b>		23'200		2'100	20'846.70	
90	<b>Abschluss Erfolgsrechnung</b>		23'200		2'100	20'846.70	
901	<b>Abschluss Spezialfinanzierungen</b>		23'200		2'100	20'846.70	
9010	Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Ertragsüberschuss					20'846.70	
9011	Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Aufwandüberschuss		23'200		2'100		
	<b>Total Aufwand</b>	266'900		271'200		252'814.90	
	<b>Total Ertrag</b>		266'900		271'200		252'814.90

# Gemeinde Murgenthal – Aufgaben- und Finanzplanung 2014 - 2024

## 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	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	jährliche Abschreibung
<b>Projekte in Bau</b>		<b>5'469</b>	<b>2'878</b>	<b>574</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>224</b>
0220	EDV-Anlage Gemeinderverwaltung	122	2											41
0290	Ausbau OG Gemeindehaus Gebäude	168	168											5
0290	Ausbau OG Gemeindehaus Mobilien	40	40											8
2120	Informatik Primarschule	100	100											33
2170	Sanierung Schulhaus Friedau / Schulräum	3'300	2132	300										94
6130	Strassenlärmsanierungsprojekt K101 und	730		274										18
6150	Chutzweg Glashütten	85	85											2
6150	Erschliessung Fichtenstrasse/Chaletw.	505	189											13
6150	Erschliessung Fichtenstrasse/Chaletw.	-505	-214											-13
6150	Sanierungsbedarf Gdestrassen 7 Mio. ber	734	186											18
7710	Gemeinschaftsgrab Riken	190	190											5
<b>Projekte beschlossen</b>		<b>537</b>	<b>0</b>	<b>137</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13</b>
6130	Murgenthal SBB Brücke K302 Dorfstrasse	137		137										3
6150	Tannackerweg Riken	400			200	200								10
<b>Projekte geplant</b>		<b>3'728</b>	<b>71</b>	<b>167</b>	<b>675</b>	<b>750</b>	<b>510</b>	<b>385</b>	<b>470</b>	<b>550</b>	<b>0</b>	<b>150</b>	<b>0</b>	<b>278</b>
0220	EDV-Anlage Gemeinderverwaltung	150					150							50
0220	EDV-Anlage Gemeinderverwaltung	150										150		50
0220	Unterhalts- und Werterhaltungskonzept	67		67										7
0290	Dachsanieung Feuerwehrlokal Fahracker	200			200									6
1500	Ersatz Fahrzeuge Feuerwehr	300				300								20
2120	Informatik Primarschule	100							100					33
2170	Sanierung Heizanlage Schulhaus Riken	300			120	180								30
2170	Sanierung Schulhaus Friedau / Aussensa	550								550				16
4120	Stiftung Alterzentrum Moosmatt Investitio	71	71											2
6150	Rotherdstrasse Balzenwil	110			110									3
6150	Bergstrasse Riken	145			145									4
6150	Sonnenweg Glashütten	270				270								7
6150	Friedrichstrasse Murgenthal	250					130	120						6
6150	Tannackerweg Riken	80					80							2
6150	Birkenweg Glashütten	60						60						2
6150	Buchenweg Glashütten	25						25						1
6150	Kirchstrasse Glashütten	350						180	170					9
6150	Umsetzung Schulwegsicherheit	100		100										3
6150	Fahrzeuge Bauamt	200							200					13
7710	Gemeinschaftsgrab Glashütten	150					150							4
7900	Nutzplanungsrevision	100			100									10
<b>Total Investitionsprojekte</b>		<b>9'734</b>	<b>2'949</b>	<b>878</b>	<b>875</b>	<b>950</b>	<b>510</b>	<b>385</b>	<b>470</b>	<b>550</b>	<b>0</b>	<b>150</b>	<b>0</b>	<b>515</b>

# Plan-Erfolgsrechnung

		Budget		Prognose									
		2014	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Einwohnerzahl		2'881	2'881	2'901	2'921	2'941	2'961	2'971	2'981	2'991	3'000	3'000	3'000
Steuerfuss		118%	118%	118%	118%	118%	118%	118%	118%	118%	118%	118%	118%
<b>Betrieblicher Aufwand</b>		<b>9'704</b>	<b>9'608</b>	<b>9'509</b>	<b>9'797</b>	<b>9'856</b>	<b>9'971</b>	<b>10'078</b>	<b>10'154</b>	<b>10'276</b>	<b>10'359</b>	<b>10'429</b>	<b>10'541</b>
30	Personalaufwand	2'227	2'186	2'321	2'345	2'362	2'374	2'386	2'398	2'410	2'422	2'434	2'446
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'658	1'628	1'556	1'612	1'572	1'608	1'583	1'598	1'614	1'630	1'645	1'661
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen inkl. 366	810	752	845	968	994	1'007	1'063	1'047	1'075	1'041	1'041	1'058
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	Transferaufwand ohne 366	5'009	5'042	4'787	4'872	4'928	4'982	5'046	5'111	5'177	5'266	5'309	5'376
	davon Finanzausgleichsabgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Betrieblicher Ertrag</b>		<b>9'242</b>	<b>9'139</b>	<b>9'280</b>	<b>9'663</b>	<b>9'884</b>	<b>9'933</b>	<b>10'098</b>	<b>10'272</b>	<b>10'493</b>	<b>10'695</b>	<b>10'830</b>	<b>10'921</b>
40	Fiskalertrag	6'674	6'574	6'684	6'828	7'011	7'189	7'345	7'515	7'678	7'855	8'004	8'156
4000/1	Einkommens- und Vermögenssteuern natürliche Pers.	6'124	6'084	6'104	6'238	6'406	6'579	6'730	6'885	7'043	7'205	7'349	7'496
31	Abschreibungen Steuerforderungen	73	73	73	75	75	75	75	75	75	75	75	75
4002	Quellensteuern	90	80	90	100	100	100	100	110	110	120	120	120
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Pers.	330	370	350	350	355	360	365	370	375	380	385	390
40	Sondersteuern und übriger Fiskalertrag	130	40	140	140	150	150	150	150	150	150	150	150
41	Regalien und Konzessionen	196	196	196	196	196	196	196	196	196	196	196	196
42	Entgelte	463	483	505	505	505	505	505	505	505	505	505	505
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
46	Transferertrag	1'907	1'884	1'893	2'132	2'170	2'041	2'050	2'054	2'112	2'137	2'123	2'062
	davon Finanzausgleichsbeiträge	906	906	1'016	1'250	1'284	1'180	1'185	1'185	1'238	1'259	1'240	1'174
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>		<b>-462</b>	<b>-469</b>	<b>-229</b>	<b>-134</b>	<b>28</b>	<b>-38</b>	<b>20</b>	<b>118</b>	<b>217</b>	<b>336</b>	<b>401</b>	<b>380</b>
34	Finanzaufwand	211	211	161	130	126	128	135	114	120	129	137	147
44	Finanzertrag	124	124	111	351	111	111	111	111	111	111	111	111
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>		<b>-87</b>	<b>-87</b>	<b>-49</b>	<b>222</b>	<b>-14</b>	<b>-16</b>	<b>-23</b>	<b>-2</b>	<b>-8</b>	<b>-17</b>	<b>-25</b>	<b>-35</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>		<b>-549</b>	<b>-556</b>	<b>-278</b>	<b>88</b>	<b>14</b>	<b>-54</b>	<b>-3</b>	<b>116</b>	<b>209</b>	<b>319</b>	<b>376</b>	<b>345</b>
38/48	Entnahme Aufwertungsreserve / a.o Ergebnis	374	374	419	419	419	419	0	0	0	0	0	0
3899	Abtragung Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Gesamtergebnis</b>		<b>-175</b>	<b>-182</b>	<b>141</b>	<b>507</b>	<b>433</b>	<b>365</b>	<b>-3</b>	<b>116</b>	<b>209</b>	<b>319</b>	<b>376</b>	<b>345</b>
<b>Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2015</b>				<b>49</b>									

## Eigenkapital Aufgaben- und Finanzplanung 2014 - 2024

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Bilanzüberschuss/-fehlbetrag Anfang Jahr	32'814	32'258	31'980	32'069	32'083	32'029	32'026	32'142	32'351	32'670	33'046
davon Aufwertungsreserve	27'212	26'838	26'419	26'000	25'581	25'163	0	0	0	0	0
Abtragung Bilanzfehlbetrag (30%)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Entnahme Aufwertungsreserve	-374	-419	-419	-419	-419	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis	-182	141	507	433	365	-3	116	209	319	376	345
<b>Bilanzüberschuss/ -fehlbetrag Ende Jahr</b>	<b>32'258</b>	<b>31'980</b>	<b>32'069</b>	<b>32'083</b>	<b>32'029</b>	<b>32'026</b>	<b>32'142</b>	<b>32'351</b>	<b>32'670</b>	<b>33'046</b>	<b>33'391</b>
davon Aufwertungsreserve	26'838	26'419	26'000	25'581	25'163	0	0	0	0	0	0
Relevantes Eigenkapital	32'258	31'980	32'069	32'083	32'029	32'026	32'142	32'351	32'670	33'046	33'391
Mindestkapitalisierung 30 %	2'625	2'975	2'901	2'978	2'994	3'030	3'064	3'080	3'119	3'146	3'170
<b>Eigenkapitaldeckungsgrad</b>	<b>369%</b>	<b>323%</b>	<b>332%</b>	<b>323%</b>	<b>321%</b>	<b>317%</b>	<b>315%</b>	<b>315%</b>	<b>314%</b>	<b>315%</b>	<b>316%</b>

## Schuldenübersicht 2014 - 2024

Bestehende Kredite/Darlehen	Betrag	Zinssatz	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Anfangsbestand	7'000		7'000										
<b>Neuaufnahme Kredite/Darlehen</b>													
Kapitalbedarf gemäss Planung	9'500	0.50%	6'000	3'500									
<b>Rückzahlung Kredite/Darlehen</b>													
UBS Langenthal 2010 - 2015	-2'500	1.61%		-2'500									
AXA Leben Winterthur 2011 - 2019	-1'000	2.20%						-1'000					
Neue Aargauer Bank 2006 -2014	-3'500	2.70%	-3'500										
Darlehensrückzahlungen	-11'800	0.00%			-500	-500	-1'000		-1'200	-1'700	-2'200	-2'300	-2'400
<b>Bestand Kredite/Darlehen</b>			<b>9'500</b>	<b>10'500</b>	<b>10'000</b>	<b>9'500</b>	<b>8'500</b>	<b>7'500</b>	<b>6'300</b>	<b>4'600</b>	<b>2'400</b>	<b>100</b>	<b>-2'300</b>

## Übersicht Aufgaben- und Finanzplanung 2014 - 2024

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Einwohnerzahl	2'881	2'901	2'921	2'941	2'961	2'971	2'981	2'991	3'000	3'000	3'000
Steuerfuss	118%	118%	118%	118%	118%	118%	118%	118%	118%	118%	118%

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung	752	845	752	752	752	752	735	708	708	708	708
Abschreibungen aus Investitionsplan			216	242	255	311	312	367	333	333	350
<b>Abschreibungen</b>	<b>752</b>	<b>845</b>	<b>968</b>	<b>994</b>	<b>1'007</b>	<b>1'063</b>	<b>1'047</b>	<b>1'075</b>	<b>1'041</b>	<b>1'041</b>	<b>1'058</b>

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-469	-229	-134	28	-38	20	118	217	336	401	380
Ergebnis aus Finanzierung	-87	-49	222	-14	-16	-23	-2	-8	-17	-25	-35
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-556</b>	<b>-278</b>	<b>88</b>	<b>14</b>	<b>-54</b>	<b>-3</b>	<b>116</b>	<b>209</b>	<b>319</b>	<b>376</b>	<b>345</b>

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Entnahme Aufwertungsreserve	374	419	419	419	419	0	0	0	0	0	0
Abtragung Bilanzfehlbetrag (30 %)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>-182</b>	<b>141</b>	<b>507</b>	<b>433</b>	<b>365</b>	<b>-3</b>	<b>116</b>	<b>209</b>	<b>319</b>	<b>376</b>	<b>345</b>

Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2015		49									
---	--	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Nettoinvestitionen	-2'949	-878	-875	-950	-510	-385	-470	-550	0	-150	0
Selbstfinanzierung	196	568	1'056	1'008	953	1'060	1'163	1'284	1'360	1'417	1'403
<b>Finanzierungsergebnis</b> (+ = Überschuss / - = Fehlbetrag)	<b>-2'753</b>	<b>-310</b>	<b>181</b>	<b>58</b>	<b>443</b>	<b>675</b>	<b>693</b>	<b>734</b>	<b>1'360</b>	<b>1'267</b>	<b>1'403</b>

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Mittelbedarf aus Finanzierungsergebnis	2'753	310	-181	-58	-443	-675	-693	-734	-1'360	-1'267	-1'403
Rückzahlung Darlehen/Kredite	3'500	2'500	500	500	1'000	1'000	1'200	1'700	2'200	2'300	2'400
Veränderungen Anlagen Finanzvermögen	0	-528	-650	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanzierungsbedarf Spezialfinanzierungen	-271	875	429	-207	-665	-88	-554	-869	-808	-984	-995
<b>Mittelbedarf</b> (+ = Bedarf / - = Überschuss)	<b>5'982</b>	<b>3'157</b>	<b>98</b>	<b>235</b>	<b>-108</b>	<b>237</b>	<b>-47</b>	<b>97</b>	<b>32</b>	<b>49</b>	<b>2</b>
Aufnahme Darlehen/Kredite	6'000	3'500	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bestand Darlehen/Kredite	9'500	10'500	10'000	9'500	8'500	7'500	6'300	4'600	2'400	100	-2'300

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Bilanzüberschuss / -fehlbetrag Anfang Jahr	32'814	32'258	31'980	32'069	32'083	32'029	32'026	32'142	32'351	32'670	33'046
Abtragung Bilanzfehlbetrag (30%)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Entnahme Aufwertungsreserve	-374	-419	-419	-419	-419	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis	-182	141	507	433	365	-3	116	209	319	376	345
<b>Bilanzüberschuss / -fehlbetrag Ende Jahr</b>	<b>32'258</b>	<b>31'980</b>	<b>32'069</b>	<b>32'083</b>	<b>32'029</b>	<b>32'026</b>	<b>32'142</b>	<b>32'351</b>	<b>32'670</b>	<b>33'046</b>	<b>33'391</b>
davon Aufwertungsreserve	26'838	26'419	26'000	25'581	25'163	0	0	0	0	0	0

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<b>Nettoschuld I</b> (+ = Schuld / - = Vermögen)	<b>6'047</b>	<b>6'357</b>	<b>6'176</b>	<b>6'118</b>	<b>5'675</b>	<b>5'000</b>	<b>4'307</b>	<b>3'573</b>	<b>2'213</b>	<b>945</b>	<b>-458</b>
<b>Nettoschuld I je Einwohner</b> (in CHF)	<b>2'099</b>	<b>2'191</b>	<b>2'114</b>	<b>2'080</b>	<b>1'916</b>	<b>1'683</b>	<b>1'445</b>	<b>1'194</b>	<b>738</b>	<b>315</b>	<b>-153</b>

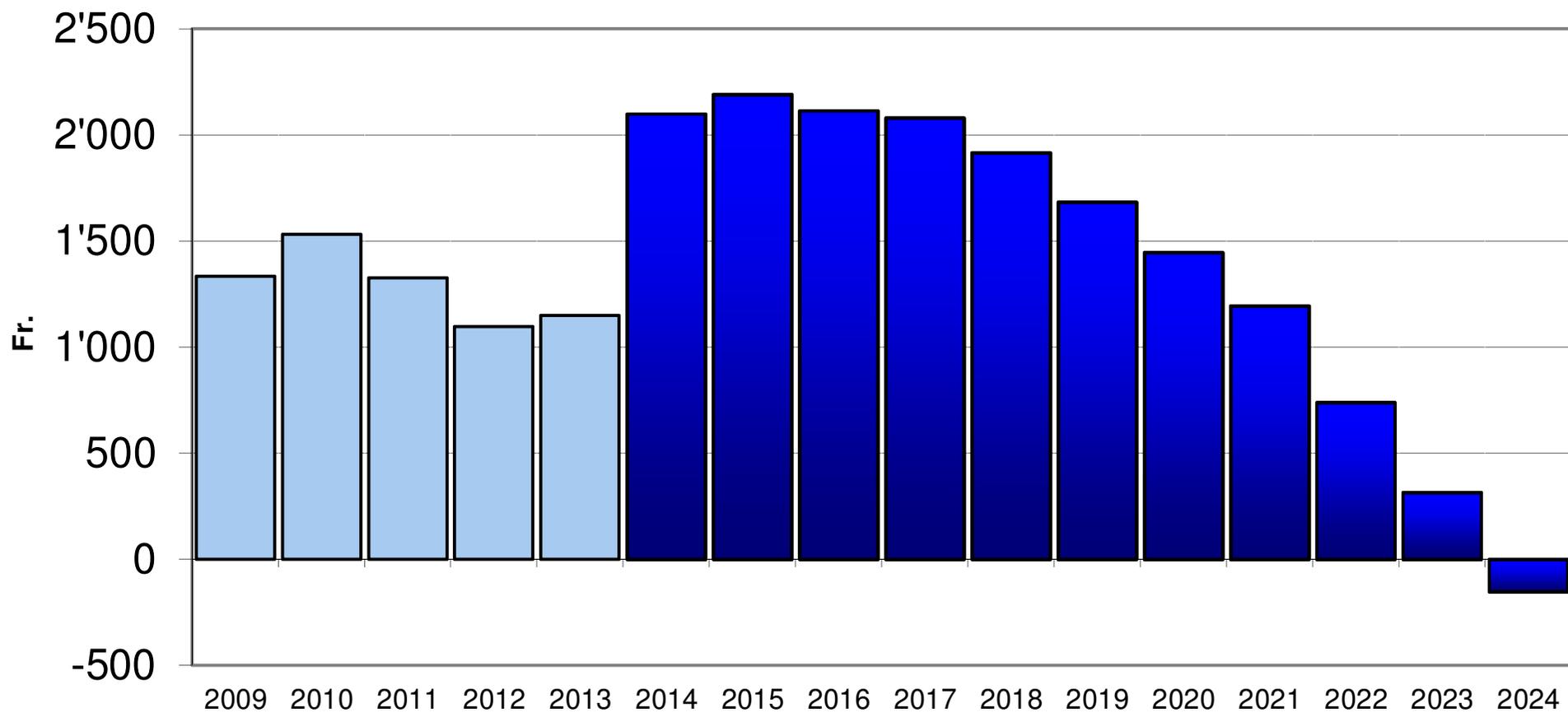
## Kennzahlen Aufgaben- und Finanzplanung 2014 - 2024

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Nettoschuld I	6'047	6'357	6'176	6'118	5'675	5'000	4'307	3'573	2'213	945
Einwohner	2'881	2'901	2'921	2'941	2'961	2'971	2'981	2'991	3'000	3'000
<b>Nettoschuld I je Einwohner (in CHF)</b>	<b>2'099</b>	<b>2'191</b>	<b>2'114</b>	<b>2'080</b>	<b>1'916</b>	<b>1'683</b>	<b>1'445</b>	<b>1'194</b>	<b>738</b>	<b>315</b>

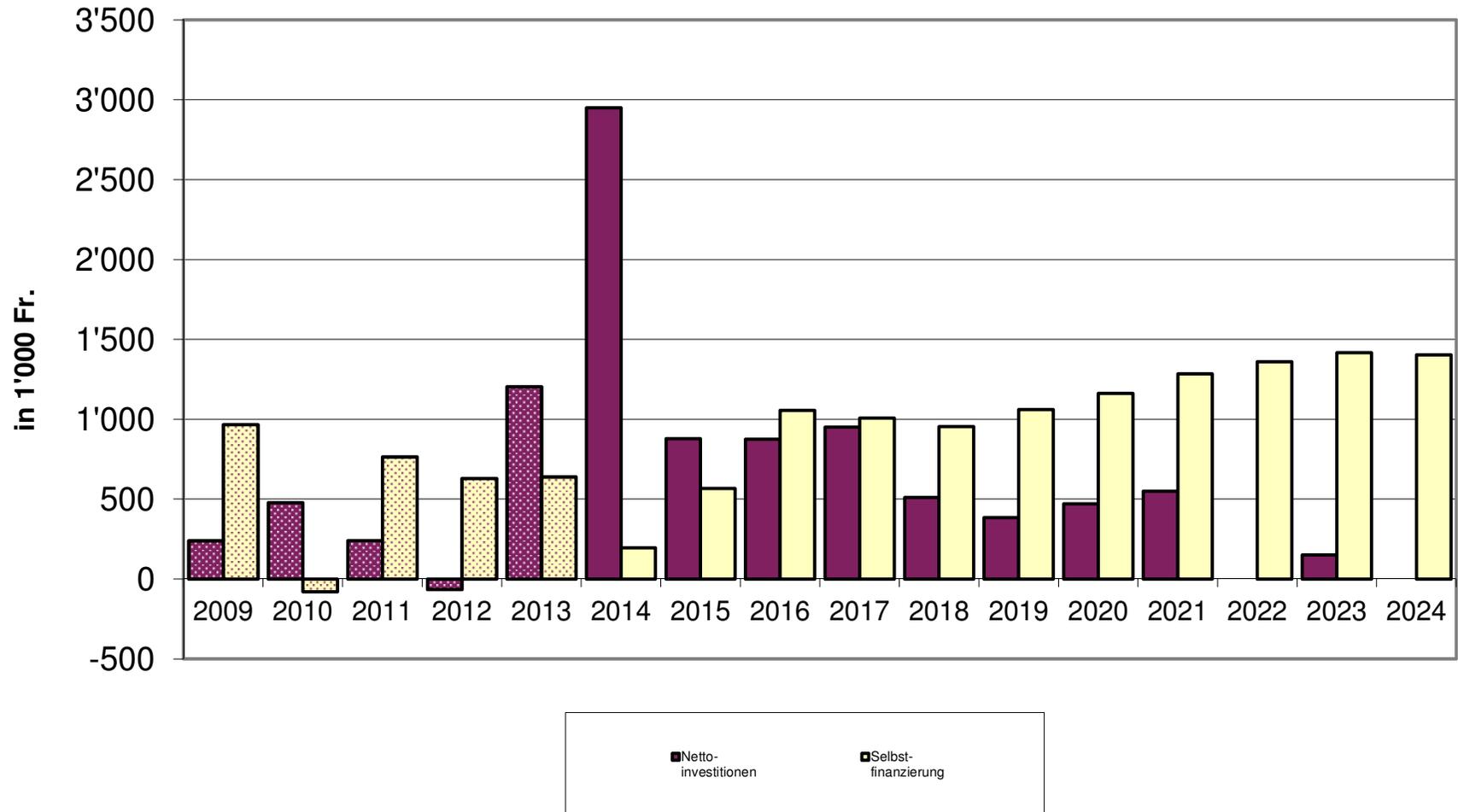
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
29500 Aufwertungsreserve	26'838	26'419	26'000	25'581	25'163	0	0	0	0	0
299 Bilanzüberschuss / -fehlbetrag	5'421	5'562	6'069	6'502	6'867	32'026	32'142	32'351	32'670	33'046
<b>Relevantes Eigenkapital</b>	<b>32'258</b>	<b>31'980</b>	<b>32'069</b>	<b>32'083</b>	<b>32'029</b>	<b>32'026</b>	<b>32'142</b>	<b>32'351</b>	<b>32'670</b>	<b>33'046</b>
Operativer Aufwand Vorjahr	8'750	9'915	9'670	9'927	9'982	10'099	10'213	10'268	10'396	10'488
<b>Eigenkapitaldeckungsgrad</b>	<b>369%</b>	<b>323%</b>	<b>332%</b>	<b>323%</b>	<b>321%</b>	<b>317%</b>	<b>315%</b>	<b>315%</b>	<b>314%</b>	<b>315%</b>

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Selbstfinanzierung	196	568	1'056	1'008	953	1'060	1'163	1'284	1'360	1'417
Nettoinvestitionen	2'949	878	875	950	510	385	470	550	0	150
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>7%</b>	<b>65%</b>	<b>121%</b>	<b>106%</b>	<b>187%</b>	<b>275%</b>	<b>247%</b>	<b>233%</b>	<b>keine I.</b>	<b>945%</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad Ø 5 Jahre</b>	<b>45%</b>	<b>54%</b>	<b>53%</b>	<b>51%</b>	<b>61%</b>	<b>129%</b>	<b>164%</b>	<b>191%</b>	<b>304%</b>	<b>404%</b>

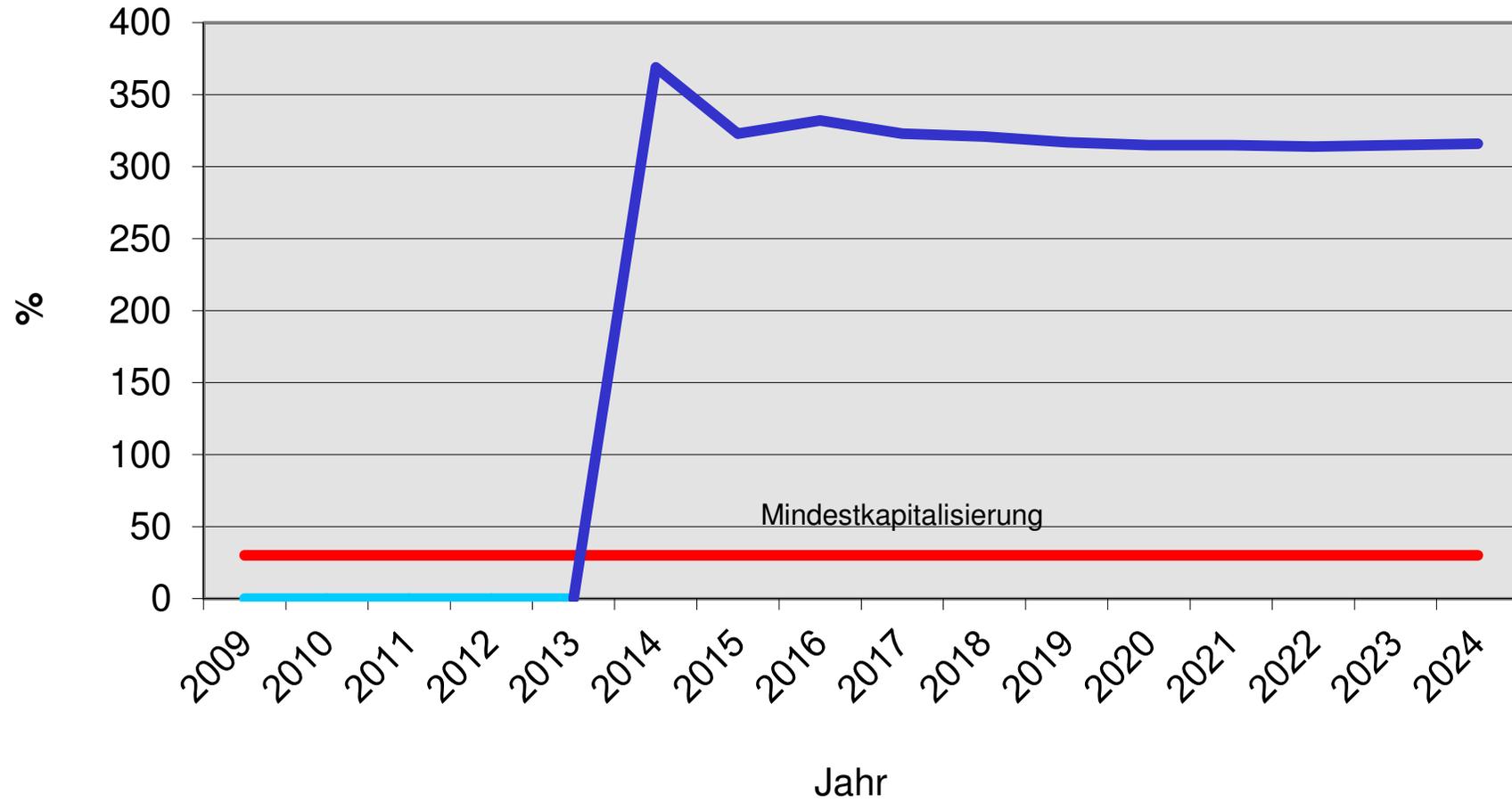
## Entwicklung Nettoschuld I je Einwohner



## Entwicklung Nettoinvestitionen/Selbstfinanzierung



## Entwicklung Eigenkapitaldeckungsgrad



# Gemeinde Murgenthal

# Wasserwerk - Investitionsplan

	Total	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26
<b>Investitionsprojekte</b>													
Leitungserneuerungen Amselweg Glashütten	80					80							
Leitungserneuerungen Chutzweg Glashütten	0												
Leitungserneuerungen Friedrichstr. Murgenthal	250				130	120							
Leitungssanierung Schmiedeweg Glashütten	210	210											
Leitungssanierung Brückenstr. Murgenthal	160						160						
Leitungssanierung Blüemlismattweg Riken	0												
Leitungssanierung Frohburgweg Riken	0												
Leitungssanierung Rankrain Riken	320					320							
Murgenthal K302 Dorfstr. (Rotkanal-Brücke)	0	85	-85										
Leitungssanierung Hohwarting/Birkenweg	600		200	200	200								
Betriebszentrale Wasserwerk	50		50										
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
Anschlussgebühren	-180	-15	-15	-15	-15	-15	-15	-15	-15	-15	-15	-15	-15
Nettoinvestitionsausgaben / -einnahmen	1'490	280	150	185	315	505	145	-15	-15	-15	-15	-15	-15

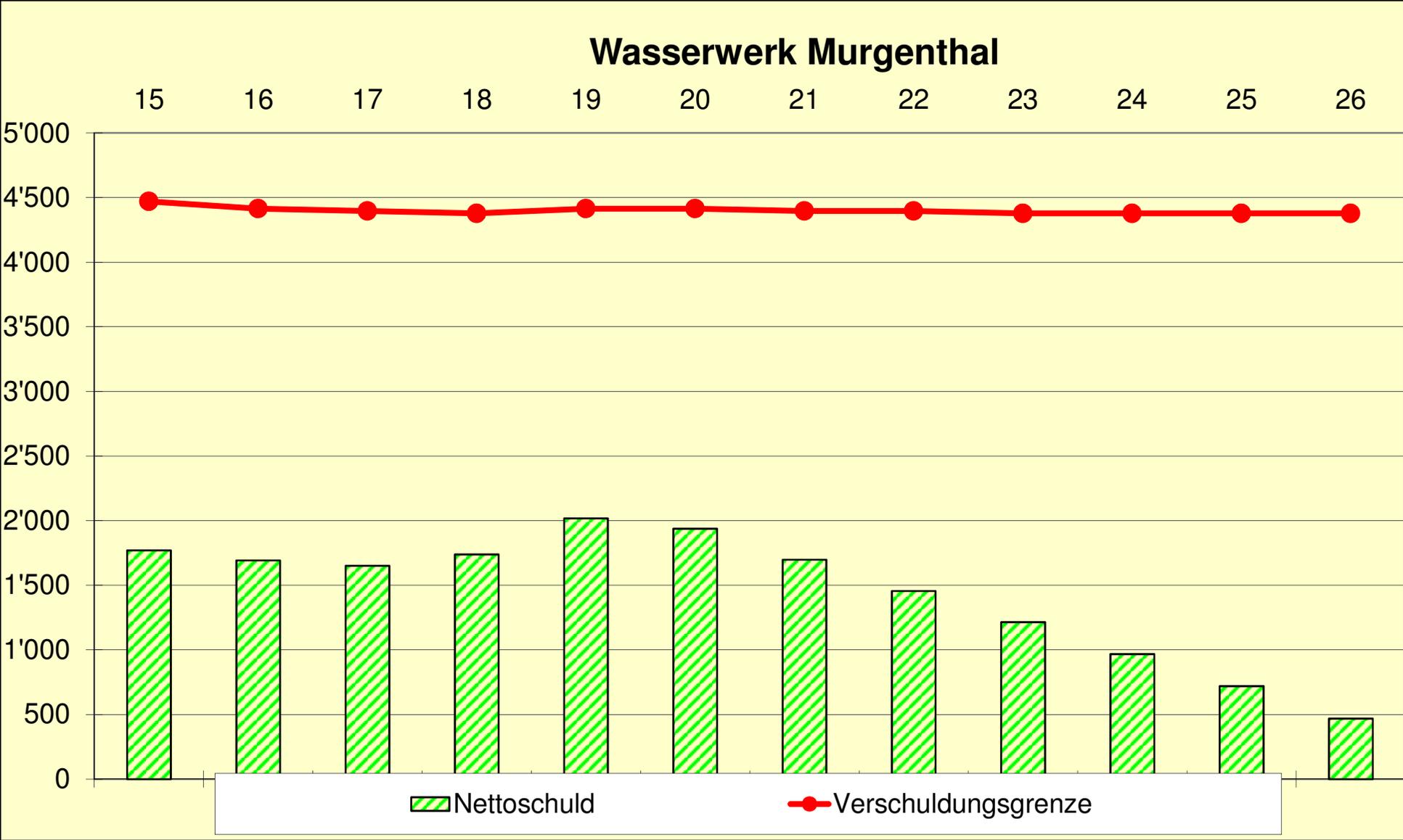
# Gemeinde Murgenthal

# Wasserwerk - Finanzplan

		15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26
Abonnenten (Anzahl Grundgeb.)	A	1'450	1'450	1'450	1'450	1'450	1'450	1'450	1'450	1'450	1'450	1'450	1'450
Grundtaxe/Abo Brutto Fr. 96.00)	B	94	94	94	94	94	94	94	94	94	94	94	94
Wasserverkauf m3	C	188'000	188'000	188'000	188'000	189'000	189'000	190'000	190'000	191'000	191'000	191'000	191'000
Ansatz je m3 (Brutto Fr. 1.50)	D	1.46	1.46	1.46	1.46	1.46	1.46	1.46	1.46	1.46	1.46	1.46	1.46
Wasserankauf m3	E												
Ansatz je m3	F												
Hydrantenzahl	G	261	262	262	263	263	264	264	265	265	265	265	265
Ansatz je Stk.	H	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200
Grundtaxen	A*B	136	136	136	136	136	136	136	136	136	136	136	136
Wasserverkauf	C*D	274	274	274	274	276	276	277	277	279	279	279	279
Hydrantenentsch.	G*H	52	52	52	53	53	53	53	53	53	53	53	53
Uebriger Betriebsertrag	xx	27	25	25	25	25	25	25	25	25	25	25	25
<b>Betrieblicher Ertrag</b>	I	489	487	487	488	490	490	491	491	493	493	493	493
Wasserankauf	E*F	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Uebr. Betriebsaufwand *	xx	241	242	243	245	245	245	247	247	250	250	250	250
<b>Betrieblicher Aufwand *</b>	K	241	242	243	245	245	245	247	247	250	250	250	250
<b>Betriebliches Ergebnis *</b>	I-K	248	245	244	243	245	245	244	244	243	243	243	243
Nettofinanzaufwand (-) / -ertrag (+)	1.01 %	-17	-18	-17	-17	-18	-20	-20	-17	-15	-12	-10	-7
= Selbstfinanzierung	L	231	227	227	226	227	225	224	227	228	231	233	236
Nettoinvestitionsausgaben	Plan	280	150	185	315	505	145	-15	-15	-15	-15	-15	-15
- Selbstfinanzierung	L	-231	-227	-227	-226	-227	-225	-224	-227	-228	-231	-233	-236
= Finanzierungsfehlbetrag / -überschuss	M	49	-77	-42	89	278	-80	-239	-242	-243	-246	-248	-251
Nettoschuld EB	xx	1'721	1'770	1'693	1'651	1'740	2'018	1'938	1'699	1'457	1'214	968	720
+ Finanzierungsfehlbetrag / -überschuss	M	49	-77	-42	89	278	-80	-239	-242	-243	-246	-248	-251
= Nettoschuld SB	xx	1'770	1'693	1'651	1'740	2'018	1'938	1'699	1'457	1'214	968	720	469
Verschuldungsgrenze **	5.55 %	4'470	4'414	4'396	4'378	4'414	4'414	4'396	4'396	4'378	4'378	4'378	4'378
Verschuldungsreserve (- = Überschuldung)		2'700	2'722	2'745	2'638	2'397	2'477	2'697	2'939	3'164	3'410	3'658	3'909

\* ohne Abschreibungen

\*\* (Nettozinsaufwand + Selbstfinanzierung) / Annuitätssatz



<b>Gemeinde Murgenthal</b>		<b>Abwasserbeseitigung - Investitionsplan</b>											
	<b>Total</b>	<b>15</b>	<b>16</b>	<b>17</b>	<b>18</b>	<b>19</b>	<b>20</b>	<b>21</b>	<b>22</b>	<b>23</b>	<b>24</b>	<b>25</b>	<b>26</b>
<b>Investitionsprojekte</b>													
Kanalisation Chutzweg Glashütten	0												
Kanalisation Friedrichstrasse Murgenthal	366	81			180	105							
Kanalisation Schlossacker Murgenthal	250	140				110							
Kanalisation Fahracker Murgenthal	108			108									
Kanalisation Dahlienweg Murgenthal	320				70		250						
Kanalisation Chaletweg Murgenthal	70				70								
Kanalisation Rothbachweg Glashütten	100	100											
Kanalisation Sonnenweg Glashütten	75	75											
Sanierungsleitung Balzenwil	2'190	700	700	790									
Anschlussgebühren / Baubeiträge Balzenwil	-750			-250	-500								
GEP Projekte sep.Aufstellung Total 3'815'000	270							100	170				
Leitungskataster Kanalisation	100	100											
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
Anschlussgebühren	-1'200	-100	-100	-100	-100	-100	-100	-100	-100	-100	-100	-100	-100
<b>Nettoinvestitionsausgaben / -einnahmen</b>	<b>1'899</b>	<b>1'096</b>	<b>600</b>	<b>548</b>	<b>-280</b>	<b>115</b>	<b>150</b>	<b>0</b>	<b>70</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>

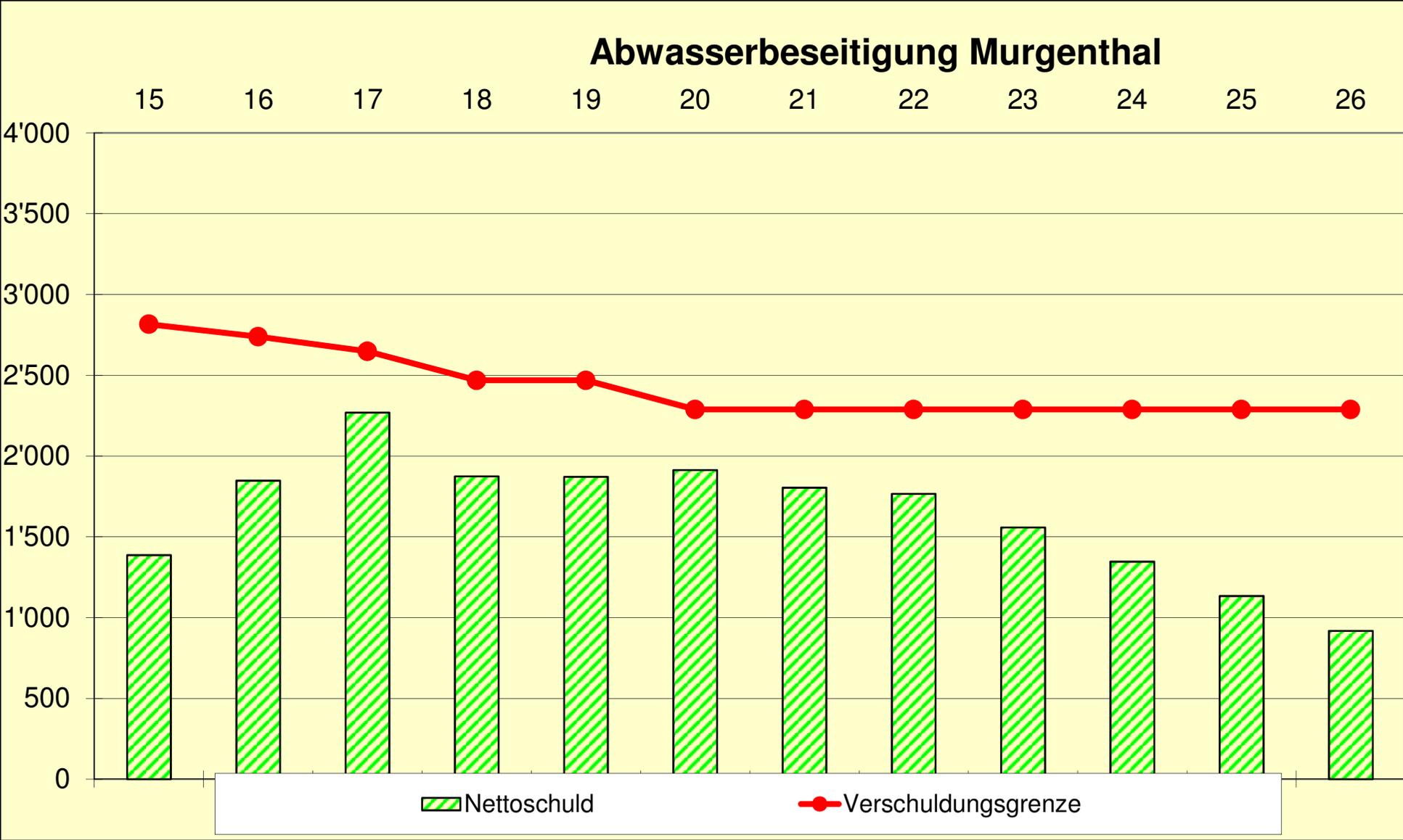
# Gemeinde Murgenthal

# Abwasserbeseitigung - Finanzplan

		15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26
Anzahl Abonnenten	A												
Grundtaxe je Abonnent	B												
Wasserverkauf m3	C	152'700	153'000	153'000	153'000	153'000	153'000	153'000	153'000	153'000	153'000	153'000	153'000
Ansatz je m3 ab 1.7.12 Fr. 3.50	D	3.24	3.24	3.24	3.24	3.24	3.24	3.24	3.24	3.24	3.24	3.24	3.24
Grundtaxen	A*B	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Verbrauchsgebühren	C*D	495	496	496	496	496	496	496	496	496	496	496	496
Übriger Gebührenertrag Abgeltung Str.	xx	78	78	78	78	78	78	78	78	78	78	78	78
Übriger Betriebsertrag	xx	20	15	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10
<b>Betrieblicher Ertrag</b>	I	593	589	584	584	584	584	584	584	584	584	584	584
Betriebsbeitrag an ARA		330	330	330	340	340	350	350	350	350	350	350	350
Übriger Betriebsaufwand *		107	107	107	107	107	107	107	107	107	107	107	107
<b>Betrieblicher Aufwand *</b>	K	437	437	437	447	447	457	457	457	457	457	457	457
<b>Betriebliches Ergebnis *</b>	I-K	156	152	147	137	137	127	127	127	127	127	127	127
Nettofinanzaufwand (-) / -ertrag (+)	1.01 %	-4	-14	-19	-23	-19	-19	-19	-18	-18	-16	-14	-11
= Selbstfinanzierung	L	152	138	128	114	118	108	108	109	109	111	113	116
Nettoinvestitionsausgaben	Plan	1'096	600	548	-280	115	150	0	70	-100	-100	-100	-100
- Selbstfinanzierung	L	-152	-138	-128	-114	-118	-108	-108	-109	-109	-111	-113	-116
= Finanzierungsfehlbetrag / -überschuss	M	944	462	420	-394	-3	42	-108	-39	-209	-211	-213	-216
Nettoschuld EB	xx	443	1'387	1'849	2'269	1'875	1'872	1'914	1'806	1'767	1'558	1'347	1'134
+ Finanzierungsfehlbetrag / -überschuss	M	944	462	420	-394	-3	42	-108	-39	-209	-211	-213	-216
= Nettoschuld SB	xx	1'387	1'849	2'269	1'875	1'872	1'914	1'806	1'767	1'558	1'347	1'134	918
Verschuldungsgrenze **	5.55 %	2'816	2'739	2'649	2'468	2'468	2'288	2'288	2'288	2'288	2'288	2'288	2'288
Verschuldungsreserve (- = Überschuldung)		1'430	890	380	594	597	375	483	522	731	942	1'155	1'371

\* ohne Abschreibungen

\*\* (Nettozinsaufwand + Selbstfinanzierung) / Annuitätssatz



# Gemeinde Murgenthal

# Elektrizitätswerk - Investitionsplan

	Total	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26
<b>Investitionsprojekte</b>													
Amselweg Glashütten	200		200										
Erneuerung Netzkommando-Anlage	0												
Chaletweg Murgenthal	430	200	230										
Verkabelung Chutzweg Glashütten	150	150											
Chrämerweg Glashütten	200		200										
Dorfstrasse Glashütten	200				200								
Schlossacker Murgenthal	200					200							
Schmiedeweg Glashütten	100	100											
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
Anschlussgebühren	-60	-5	-5	-5	-5	-5	-5	-5	-5	-5	-5	-5	-5
<b>Nettoinvestitionsausgaben / -einnahmen</b>	<b>1'420</b>	<b>445</b>	<b>625</b>	<b>-5</b>	<b>195</b>	<b>195</b>	<b>-5</b>						

Gemeinde Murgenthal		Elektrizitätswerk - Finanzplan											
		15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26
Energie Verkauf	A	1'137	1'137	1'137	1'137	1'137	1'137	1'137	1'137	1'137	1'137	1'137	1'137
Netznutzung Verkauf	B	1'248	1'248	1'248	1'248	1'248	1'248	1'248	1'248	1'248	1'248	1'248	1'248
Übrige Betriebserträge		3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3
<b>Betrieblicher Ertrag</b>	I	2'389	2'389	2'389	2'389	2'389	2'389	2'389	2'389	2'389	2'389	2'389	2'389
Energie Ankauf		1'042	1'042	1'042	1'042	1'042	1'042	1'042	1'042	1'042	1'042	1'042	1'042
Netznutzung Ankauf		379	379	379	379	379	379	379	379	379	379	379	379
Übriger Betriebsaufwand Energie *		57	57	57	57	57	57	57	57	57	57	57	57
Übriger Betriebsaufwand Netz *		419	419	419	419	419	419	419	419	419	419	419	419
<b>Betrieblicher Aufwand *</b>	K	1'896	1'897	1'897	1'897	1'897	1'897	1'897	1'897	1'897	1'897	1'897	1'897
<b>Betriebliches Ergebnis *</b>	I-K	493	492	492	492	492	492	492	492	492	492	492	492
Nettofinanzaufwand (-) / -ertrag (+)	1.01 %	9	9	8	13	16	19	25	30	35	41	46	51
= Selbstfinanzierung	L	502	501	500	505	508	511	517	522	527	533	538	543
Nettoinvestitionsausgaben	Plan	445	625	-5	195	195	-5	-5	-5	-5	-5	-5	-5
- Selbstfinanzierung	L	-502	-501	-500	-505	-508	-511	-517	-522	-527	-533	-538	-543
= Finanzierungsfehlbetrag / -überschuss	M	-57	124	-505	-310	-313	-516	-522	-527	-532	-538	-543	-548
Nettoschuld EB	xx	-858	-915	-791	-1'296	-1'606	-1'919	-2'436	-2'958	-3'485	-4'017	-4'555	-5'098
+ Finanzierungsfehlbetrag / -überschuss	M	-57	124	-505	-310	-313	-516	-522	-527	-532	-538	-543	-548
= Nettoschuld SB (- = Vermögen)	xx	-915	-791	-1'296	-1'606	-1'919	-2'436	-2'958	-3'485	-4'017	-4'555	-5'098	-5'646
Verschuldungsgrenze **	5.55 %	8'883	8'867	8'867	8'867	8'867	8'867	8'867	8'867	8'867	8'867	8'867	8'867
Verschuldungsreserve (- = Überschuldung)		9'798	9'658	10'163	10'473	10'786	11'302	11'824	12'351	12'883	13'422	13'965	14'513

\* ohne Abschreibungen

\*\* (Nettozinsaufwand + Selbstfinanzierung) / Annuitätssatz

