

Murgenthal - natürlich vielfältig

## Voranschlag 2017





**Inhaltsverzeichnis**

Seite

Voranschlag Einwohnergemeinde Erläuterungen	5
Ergebnis und Erfolgsausweis	15
Erfolgsrechnung	27
Artengliederung Erfolgsrechnung	62
Investitionsrechnung	72
Artengliederung Investitionsrechnung	78
Kreditkontrolle	81
Voranschlag Ortsbürgergemeinde Erläuterungen	85
Ergebnis und Erfolgsausweis	87
Erfolgsrechnung	89
Artengliederung Erfolgsrechnung	94
Finanzpläne	99

# **VORANSCHLAG EINWOHNERGEMEINDE**

---

# ERLÄUTERUNGEN zum Budget 2017

## a) Allgemeines

Das Budget 2017 der Einwohnergemeinde Murgenthal basiert auf den Richtlinien und dem Kontenplan des Harmonisierten Rechnungsmodells 2 (HRM2).

In Bezug auf die neue Aufgaben- und Lastenverteilung zwischen Kanton und Gemeinden wurde das Referendum ergriffen. Im Jahr 2017 wird der Finanzausgleich nach bisherigem Recht ausgerichtet. Auch der Ausgleichsbeitrag Spitalfinanzierung wird so lange kompensiert, bis das neue Gesetz über den Finanzausgleich zwischen den Gemeinden (FiAG) in Kraft tritt. Die Abstimmung dazu findet am 12. Februar 2017 statt.

## EINWOHNERGEMEINDE

Der Voranschlag 2017 basiert auf einem **unveränderten Steuerfuss von 118%**. Der Beitrag aus dem ordentlichen Finanzausgleich beträgt Fr. 1'074'000 (Vorjahr Fr. 1'013'000). Als Ausgleichsbeitrag Spitalfinanzierung (Entlastung Spitalfinanzierung und Mehrbelastung Volksschule) erhält Murgenthal Fr. 240'700 (Vorjahr Fr. 241'400).

Es wird mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 260'200 (Vorjahr Fr. 158'400) nach Entnahme aus der Aufwertungsreserve von Fr. 365'800 gerechnet. Das operative Ergebnis ist ein Aufwandüberschuss von Fr. 105'600. Der Finanzierungsüberschuss (Schuldenabnahme) beläuft sich auf Fr. 510'800.

Auch für die nächsten Jahre bleibt die finanzielle Lage angespannt und mit der Einführung von HRM2 (längere Abschreibungsdauer und lineare Abschreibungsmethode) ist ein ausgeglichenes Budget eine absolute Notwendigkeit. Mittelfristig muss das operative Ergebnis positiv sein, da ab dem Rechnungsjahr 2018 die Entnahme aus der Aufwertungsreserve nicht mehr zulässig ist.

Auf den Besoldungen wird für 2017 kein Teuerungsausgleich, jedoch eine Erfahrungszulage und ein Leistungszuschlag budgetiert. Ob diese Zulagen oder Teile davon ausgerichtet werden, entscheidet der Gemeinderat auf Grund des Besoldungsreglementes im Dezember dieses Jahres, unter Berücksichtigung der allgemeinen wirtschaftlichen Rahmenbedingungen sowie der Lohnentwicklungen in der Privatwirtschaft und in den öffentlichen Betrieben.

# Finanzpläne

## Einwohnergemeinde

Mit dem Finanzplan wird nachgewiesen, dass die Einwohnergemeinde das mittelfristige Haushaltgleichgewicht gemäss § 88g Gemeindegesetz einhält und die Mindestkapitalisierung erfüllt.

Langfristig muss ein ausgeglichenes operatives Ergebnis angestrebt werden. Nach den heute vorliegenden Erkenntnissen wird dies bereits ab dem Jahr 2019 problematisch, wo voraussichtlich keine Entnahme aus der Aufwertungsreserve mehr zulässig ist. Dies bedingt eine Steuerfusserhöhung um 3 %.

Rechnet man den im Zusammenhang mit der Aufgabenteilung Kanton/Gemeinden vorgesehenen Steuerfussabtausch von 3 % mit ein, entspricht dies einer Anhebung um 6 Prozentpunkte. Bereits im Budget 2016 wurde auf eine mögliche Steuerfusserhöhung hingewiesen.

## Spezialfinanzierungen

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

## **Kennzahlen Budget 2017 (kursiv = Rechnung 2016)**

**Nettoschuld pro Einwohner** (Nettoschuld in Franken pro Einwohner per 31.12.17)

**Fr. 301.30**

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

Bei der Beurteilung ist ergänzend die finanzielle Leistungsfähigkeit massgebend

*Fr. 565.90*

(Selbstfinanzierungsanteil berücksichtigen).

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

**Nettoverschuldungsquotient** (Nettoschuld in Prozent vom Fiskalertrag/Finanzausgleich) **10.75%**  
 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. *20.48%*

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

**Zinsbelastungsanteil** (Nettozinsaufwand in Prozent vom laufenden Ertrag) **0.13%**  
 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. *0.35%*

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

**Eigenkapitaldeckungsgrad** (Relevantes Eigenkapital in Prozent vom operativen Aufwand Vorjahr) **320.78%**  
 Zeigt, welche frei verfügbaren Reserven zur Deckung allfälliger Defizite bestehen. Ein Eigenkapitaldeckungsgrad von über 100% weist auf einen hohen Reservebestand hin. Der Deckungsgrad muss mindestens 30% betragen. *333.17%*

**Selbstfinanzierungsgrad** (Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen) **261.14%**  
 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. *230.31%*

**Selbstfinanzierungsanteil** (Selbstfinanzierung in Prozent vom operativen Ertrag) **8.11%**  
 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. **7.38%**

>20%	gut	
10% - 20%	mittel	
<b>&lt;10%</b>	<b>schlecht</b>	Massnahmen: Aufwand senken und Ertrag steigern!

**Kapitaldienstanteil** (Nettozinsaufwand + Abschreibungen in Prozent vom laufenden Ertrag) **9.29%**  
 Zeigt, wie stark der laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (Kapitaldienst) belastet ist. Der Anteil sollte nicht über 10% betragen. **9.85%**

<5%	geringe Belastung
<b>5% - 15%</b>	<b>tragbare Belastung</b>
>15%	hohe Belastung

## b) Zur Erfolgsrechnung

### 0 Allgemeine Verwaltung

- 0220.3110.00 Die Kopiergeräte in der Gemeindeverwaltung werden neu nicht mehr gemietet, sondern gekauft. Entlastung im Konto 0210.3161.00.
- 0220.3118.00 Software Update GemDat (Software für Baugesuchsverwaltung, Eigentumsregister und Grundstücke).
- 0220.3130.00 Projektkosten für neu Evaluation der Kern-Software der Gemeindeverwaltung.

### 1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

- 1110.3612.00 Ab 1.1.2017 gilt ein neuer Kostenteiler für die Gemeindebeiträge an die Regionalpolizei Zofingen. Gegenüber dem Vorjahr steigen die Beiträge für Murgenthal um Fr. 31'300 an. Der Verteilungsschlüssel orientiert sich verstärkt an der Inanspruchnahme der Polizei.

- 1400.4612.03 Mandatsentschädigungen von Verbeiständeten, festgesetzt durch die Kindes- und Erwachsenen-  
schutzbehörde (Familiengericht).
- 1500.3112.00 U.a. Anschaffung neuer Feuerwehrhelme.

## **2 Bildung**

- 2170.3144.00 Bei den Schulanlagen Riken muss die Storensteuerung (Fr. 11'000) und bei den Schulanlagen  
Glashütten die Oblichter im Korridor und das Glas in der Pausenhalle (Fr. 31'000), ersetzt werden.
- 2191.3171.01 Nächstes Jahr findet wiederum ein Kinderfest statt.
- 2200.3612.00 Zunahme der Anzahl Kinder, welche eine Sonderschule besuchen. Die Nebenkosten sind von den  
Eltern zu bezahlen.

## **3 Kultur, Sport und Freizeit**

- 3420.3143.00 Erneuerung des Kinderspielplatzes Friedau.

## **5 Soziale Sicherheit**

- 5440.0000.00 Der Wiedereinführung der Jugendarbeit wurde der Gemeindeversammlung vom 27.11.2015 zur  
Beschlussfassung unterbreitet.
- 5720.3637.01 Mit Änderung des ZUG wurde die Kostenersatzpflicht des Heimatkantons abgeschafft. Die Gesetzes-  
5720.4611.00 änderung tritt am 7. April 2017 in Kraft.

## **6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung**

- 6130.3141.00 Sanierung der Fussgängerstreifen auf den Kantonsstrassen.
- 6130.3631.00 Realisierung der Radverbindung ab Kanton Bern (Obermurgenthal) in die Kantonsstrasse K101  
(Kanton Aargau). Gemeindebeitrag Fr. 38'000.
- 6150.3141.00 Die jährlichen Arbeiten betragen Fr. 72'600, inkl. Abranden von Strassen.

## 7 Umweltschutz und Raumordnung

### **Wasserwerk** (Gemeindebetrieb) 7101

Bei einem Gesamtumsatz von Fr. 500'200 berechnen sich die Abschreibungen auf Fr. 122'300 und werden aufgrund der Anlagekategorien vorgenommen.

Das Budget schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 125'300 ab. Die mutmassliche Schuld gegenüber der Einwohnergemeinde beträgt per 1.1.2017 Fr. 1'696'100 und wird voraussichtlich mit 0.76 % verzinst werden.

7101.3111.00 Kosten für die Anschaffung von 30 neuen Wasserzählern mit Fernablesung.

### **Abwasserbeseitigung** (Gemeindebetrieb) 7201

Bei einem Gesamtumsatz von Fr. 626'700 berechnen sich die Abschreibungen auf Fr. 107'800 und werden aufgrund der Anlagekategorien vorgenommen.

Das Budget schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 41'600 ab. Die mutmassliche Schuld gegenüber der Einwohnergemeinde beträgt per 1.1.2017 Fr. 1'158'300 und wird voraussichtlich mit 0.76% verzinst werden.

7201.3612.03 Der neue Kostenteiler des Abwasserverbandes Region Murg wurde an der Gemeindeversammlung vom 03.06.2016 genehmigt.

### **Abfallwirtschaft** (Gemeindebetrieb) 7301

Bei einem Gesamtumsatz von Fr. 375'500 berechnen sich die Abschreibungen auf Fr. 5'400 und werden aufgrund der Anlagekategorien vorgenommen.

Das Budget schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 76'400 ab. Das mutmassliche Guthaben gegenüber der Einwohnergemeinde beträgt per 1.1.2017 Fr. 268'500 und wird voraussichtlich mit 0.76% verzinst werden.

7301.0000.00 Die Öffnungszeiten der Multisammelstelle sowie die Grüngutabfuhr werden ausgebaut.

## 8 Volkswirtschaft

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

Bei einem Gesamtumsatz von Fr. 2'634'900 (DS 8711 und 8712) berechnen sich die Abschreibungen auf Fr. 200'900 und werden aufgrund der Anlagekategorien vorgenommen. Das Budget schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 349'800 (DS 8711 und 8712) ab. Das mutmassliche Guthaben gegenüber der Einwohnergemeinde beträgt per 1.1.2017 Fr. 1'365'700 und wird voraussichtlich mit 0.76% verzinst werden.

#### **Strompreise 2017**

Die Systemdienstleistungen (Kostenanteil der Swissgrid) sinken von 0.49 auf 0.43 Rappen. Die gesetzliche Förderabgabe (KEV) und die Bundesabgabe zum Schutz der Gewässer und Fische steigen von 1.41 auf 1.62 Rappen pro kWh an. Diese Gebühren sind gesamtschweizerisch und können nicht beeinflusst werden. Die Netznutzungstarife und der Strompreis verändert sich nicht. Der Gesamtpreis für Haushaltskunden steigt gegenüber dem Jahr 2016 infolge der Abgaben. Die Tarife sind unter [www.murgenthal.ch](http://www.murgenthal.ch) publiziert.

---

## 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. 6'200'000 (leichte Erhöhung gegenüber Budget Vorjahr) gerechnet.

9300

### **Finanzausgleich**

Der Beitrag aus dem Finanzausgleich beträgt Fr. 1'074'000 und ist aufgrund des Rechnungsabschlusses 2015 berechnet worden (bisheriges Recht).

Nebst dem ordentlichen Finanzausgleich werden auch im 2017 Ausgleichsbeiträge ausgerichtet. Diese berechnen sich aus der Mehrbelastung der Volksschule abzüglich der Entlastung aus der Spitalfinanzierung. Dieser Ausgleichsbeitrag wird solange kompensiert, bis das neue Gesetz über den Finanzausgleich zwischen den Gemeinden (FiAG) in Kraft tritt.

9610

### **Zinsen**

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

9990

### **Abschluss**

Das Budget schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 260'200 (Vorjahr Ertragsüberschuss Fr. 158'400) ab. Die Entnahme aus der Aufwertungsreserve beträgt Fr. 365'800 (Stand Rechnung 2014).

### **Folgende Abschreibungen wurden budgetiert:**

**Franken**

0220	Allgemeine Dienste	6'900
0290	Verwaltungsliegenschaften	169'800
1500	Feuerwehr	48'600
1610	Militärische Verteidigung	13'300
1620	Zivilschutz	9'100
2120	Primarstufe (Computer Primarschule)	30'700
2170	Schulliegenschaften	530'500
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	13'500
6130	Kantonsstrassen	41'700
6150	Gemeindestrassen	56'900
6210	Bahninfrastruktur	5'500
7710	Friedhof und Bestattung	8'900

### **Total Abschreibungen**

**935'400**

## c) Zur Investitionsrechnung

### 6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

- 6150.5010.00 Sanierung der Tannackerstrasse in Riken.  
6150.5010.03 Tempo-30-Zonen. Die Gemeindeversammlung wird über diesen Kredit noch entscheiden.

### 7 Umweltschutz und Raumordnung

- 7201.5030.07 Es ist vorgesehen, die Sanierungs-Kanalisationsleitung Balzenwil im Jahr 2017 fertigzustellen.  
7201.5030.09 Sanierung Kanalisation Roggenstrasse. Separates Traktandum an der Gemeindeversammlung vom 25. November 2016.  
7201.6370.00 Anschlussgebühren inklusive der Anschlüsse in Balzenwil.

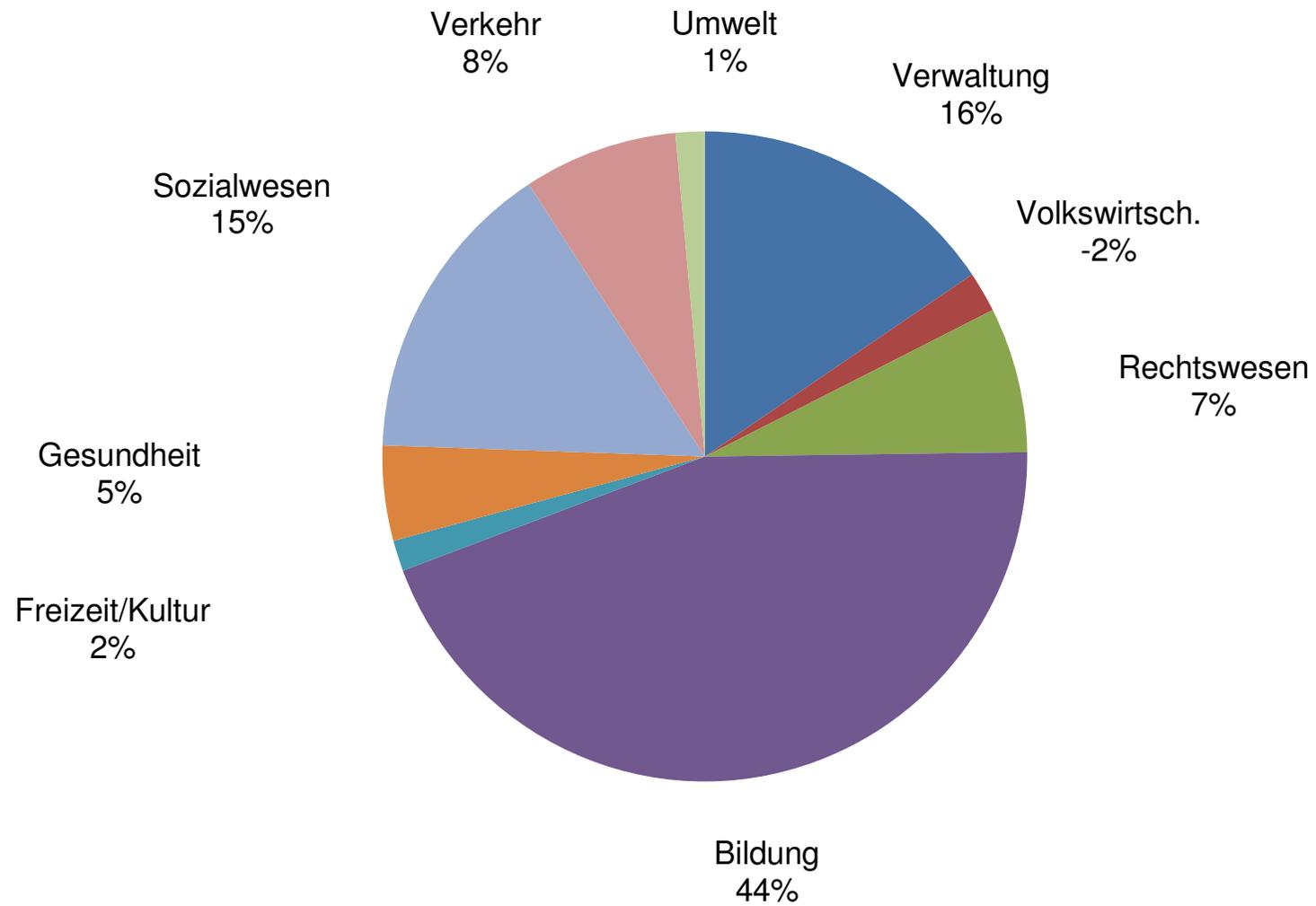
## **A N T R A G**

Der Gemeinderat beantragt der Einwohnergemeindeversammlung, es sei der Voranschlag 2017 mit einem Steuerfuss von 118% zu genehmigen.

Murgenthal, 3. Oktober 2016

Der Gemeinderat

## Aufwand 2017 der Erfolgsrechnung vermindert um den Ertrag ohne Steuern und Finanzausgleich



	Budget 2017	Budget 2016	Rechnung 2015
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>			
	<b>9'871'900</b>	<b>9'884'500</b>	<b>9'557'391.86</b>
<b>Betrieblicher Aufwand</b>			
30 Personalaufwand	2'377'900	2'281'400	2'286'439.35
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'587'600	1'511'100	1'726'555.11
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	867'700	906'100	777'249.15
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand	5'038'700	5'185'900	4'767'148.25
37 Durchlaufende Beiträge			
	<b>9'732'000</b>	<b>9'669'400</b>	<b>9'473'509.15</b>
<b>Betrieblicher Ertrag</b>			
40 Fiskalertrag	6'928'000	6'818'000	6'586'718.20
41 Regalien und Konzessionen	197'100	194'800	196'200.00
42 Entgelte	541'000	554'600	761'188.25
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	2'000	7'000	8'467.00
46 Transferertrag	2'063'900	2'095'000	1'920'935.70
47 Durchlaufende Beiträge			
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-139'900</b>	<b>-215'100</b>	<b>-83'882.71</b>
34 Finanzaufwand	73'700	94'300	126'657.30
44 Finanzertrag	108'000	102'000	103'116.68
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>34'300</b>	<b>7'700</b>	<b>-23'540.62</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-105'600</b>	<b>-207'400</b>	<b>-107'423.33</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag	365'800	365'800	365'751.25
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>365'800</b>	<b>365'800</b>	<b>365'751.25</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	<b>260'200</b>	<b>158'400</b>	<b>258'327.92</b>

	Budget 2017	Budget 2016	Rechnung 2015
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>			
	<b>317'000</b>	<b>428'000</b>	<b>829'027.60</b>
50	Investitionsausgaben		
	Sachanlagen	408'000	658'260.90
51	Investitionen auf Rechnung Dritter		
52	Immaterielle Anlagen	50'000	4'320.00
54	Darlehen		
55	Beteiligungen, Grundkapitalien		
56	Investitionsbeiträge		166'446.70
58	Ausserordentliche Investitionen		
	<b>Investitionseinnahmen</b>	<b>103'000</b>	<b>194'893.35</b>
60	Abgang von Sachanlagen		
61	Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter		
62	Abgang von immateriellen Anlagen		
63	Investitionsbeiträge	103'000	194'893.35
64	Rückzahlung von Darlehen		
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien		
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen		
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen		
	<b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>	<b>-317'000</b>	<b>-634'134.25</b>
	<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>827'800</b>	<b>710'291.57</b>
	<b>Finanzierungsergebnis</b>	<b>510'800</b>	<b>76'157.32</b>
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)		

	Budget 2017	Budget 2016	Rechnung 2015
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>			
	<b>362'000</b>	<b>339'500</b>	<b>345'210.75</b>
<b>Betrieblicher Aufwand</b>			
30 Personalaufwand	400	400	370.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	162'700	140'600	192'110.70
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	122'300	121'800	108'130.05
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand	76'600	76'700	44'600.00
37 Durchlaufende Beiträge			
	<b>500'200</b>	<b>498'300</b>	<b>538'361.35</b>
<b>Betrieblicher Ertrag</b>			
40 Fiskalertrag			
41 Regalien und Konzessionen			
42 Entgelte	440'000	440'000	480'700.35
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46 Transferertrag	60'200	58'300	57'661.00
47 Durchlaufende Beiträge			
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>138'200</b>	<b>158'800</b>	<b>193'150.60</b>
34 Finanzaufwand	12'900	12'100	16'503.50
44 Finanzertrag			
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>-12'900</b>	<b>-12'100</b>	<b>-16'503.50</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>125'300</b>	<b>146'700</b>	<b>176'647.10</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag			
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>			
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	<b>125'300</b>	<b>146'700</b>	<b>176'647.10</b>

	Budget 2017	Budget 2016	Rechnung 2015
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>			
	<b>110'000</b>	<b>397'000</b>	<b>304'720.30</b>
50	110'000	330'000	304'720.30
51			
52		67'000	
54			
55			
56			
58			
	<b>15'000</b>	<b>15'000</b>	<b>76'933.00</b>
60			
61			
62			
63	15'000	15'000	76'933.00
64			
65			
66			
68			
<b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>	<b>-95'000</b>	<b>-382'000</b>	<b>-227'787.30</b>
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>243'600</b>	<b>265'400</b>	<b>282'316.15</b>
<b>Finanzierungsergebnis</b> (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	<b>148'600</b>	<b>-116'600</b>	<b>54'528.85</b>
<b>BILANZ</b>			
Nettoschuld / Nettovermögen* per 01.01.	1'696'078.75	1'579'478.75	1'634'007.60
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	148'600.00	-116'600.00	54'528.85
Nettoschuld / Nettovermögen* per 31.12. (+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)	1'547'478.75	1'696'078.75	1'579'478.75

\* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

	Budget 2017	Budget 2016	Rechnung 2015
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>			
	<b>576'300</b>	<b>549'200</b>	<b>504'079.20</b>
30			
31			
33			
35			
36			
37			
	<b>626'700</b>	<b>603'900</b>	<b>595'764.60</b>
40			
41			
42			
43			
45			
46			
47			
	<b>50'400</b>	<b>54'700</b>	<b>91'685.40</b>
34			
44			
	<b>-8'800</b>	<b>-5'300</b>	<b>2'043.85</b>
	<b>41'600</b>	<b>49'400</b>	<b>93'729.25</b>
38			
48			
	<b>41'600</b>	<b>49'400</b>	<b>93'729.25</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

	Budget 2017	Budget 2016	Rechnung 2015
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>			
	<b>1'352'200</b>	<b>1'514'000</b>	<b>527'377.60</b>
50	1'259'200	1'421'000	527'377.60
51			
52	93'000	93'000	
54			
55			
56			
58			
	<b>350'000</b>	<b>100'000</b>	<b>262'182.95</b>
60			
61			
62			
63	350'000	100'000	262'182.95
64			
65			
66			
68			
<b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>	<b>-1'002'200</b>	<b>-1'414'000</b>	<b>-265'194.65</b>
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>110'700</b>	<b>130'700</b>	<b>187'826.70</b>
<b>Finanzierungsergebnis</b> (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	<b>-891'500</b>	<b>-1'283'300</b>	<b>-77'367.95</b>
<b>BILANZ</b>			
Nettoschuld / Nettovermögen* per 01.01.	1'158'307.40	-124'992.60	-202'360.55
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	-891'500.00	-1'283'300.00	-77'367.95
Nettoschuld / Nettovermögen* per 31.12. (+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)	2'049'807.40	1'158'307.40	-124'992.60

\* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

	Budget 2017	Budget 2016	Rechnung 2015
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>			
	<b>299'100</b>	<b>305'700</b>	<b>289'853.50</b>
<b>Betrieblicher Aufwand</b>			
30 Personalaufwand	1'500		
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	216'000	215'200	204'780.40
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	5'400	5'400	5'356.65
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand	76'200	85'100	79'716.45
37 Durchlaufende Beiträge			
	<b>373'500</b>	<b>372'900</b>	<b>372'004.40</b>
<b>Betrieblicher Ertrag</b>			
40 Fiskalertrag			
41 Regalien und Konzessionen			
42 Entgelte	373'500	372'900	372'004.40
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46 Transferertrag			
47 Durchlaufende Beiträge			
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>74'400</b>	<b>67'200</b>	<b>82'150.90</b>
34 Finanzaufwand			
44 Finanzertrag	2'000	1'400	1'069.65
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>2'000</b>	<b>1'400</b>	<b>1'069.65</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>76'400</b>	<b>68'600</b>	<b>83'220.55</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag			
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>			
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	<b>76'400</b>	<b>68'600</b>	<b>83'220.55</b>

	Budget 2017	Budget 2016	Rechnung 2015
<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>81'800</b>	<b>74'000</b>	<b>88'577.20</b>
<b>Finanzierungsergebnis</b> (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	<b>81'800</b>	<b>74'000</b>	<b>88'577.20</b>
<b>BILANZ</b>			
Nettoschuld / Nettovermögen* per 01.01.	-268'481.95	-194'481.95	-105'904.75
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	81'800.00	74'000.00	88'577.20
Nettoschuld / Nettovermögen* per 31.12. (+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)	-350'281.95	-268'481.95	-194'481.95

\* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

	Budget 2017	Budget 2016	Rechnung 2015
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>			
	<b>2'285'100</b>	<b>2'242'300</b>	<b>2'509'815.51</b>
<b>Betrieblicher Aufwand</b>			
30 Personalaufwand	118'000	127'400	122'177.90
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'864'000	1'815'200	2'113'003.76
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	200'900	197'700	177'272.65
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand	102'200	102'000	97'361.20
37 Durchlaufende Beiträge			
	<b>2'624'500</b>	<b>2'592'200</b>	<b>2'792'329.24</b>
<b>Betrieblicher Ertrag</b>			
40 Fiskalertrag			
41 Regalien und Konzessionen			
42 Entgelte	2'621'100	2'589'800	2'790'229.74
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46 Transferertrag	3'400	2'400	2'099.50
47 Durchlaufende Beiträge			
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>339'400</b>	<b>349'900</b>	<b>282'513.73</b>
34 Finanzaufwand			
44 Finanzertrag	10'400	7'000	9'249.45
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>10'400</b>	<b>7'000</b>	<b>9'249.45</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>349'800</b>	<b>356'900</b>	<b>291'763.18</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag			
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>			
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	<b>349'800</b>	<b>356'900</b>	<b>291'763.18</b>

	Budget 2017	Budget 2016	Rechnung 2015	
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>				
	<b>540'000</b>	<b>748'000</b>	<b>306'568.80</b>	
50	Sachanlagen	540'000	748'000	306'568.80
51	Investitionen auf Rechnung Dritter			
52	Immaterielle Anlagen			
54	Darlehen			
55	Beteiligungen, Grundkapitalien			
56	Investitionsbeiträge			
58	Ausserordentliche Investitionen			
	<b>Investitionseinnahmen</b>	<b>5'000</b>	<b>5'000</b>	<b>98'785.80</b>
60	Abgang von Sachanlagen			
61	Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter			
62	Abgang von immateriellen Anlagen			
63	Investitionsbeiträge	5'000	5'000	98'785.80
64	Rückzahlung von Darlehen			
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien			
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen			
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen			
	<b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>	<b>-535'000</b>	<b>-743'000</b>	<b>-207'783.00</b>
	<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>547'400</b>	<b>552'300</b>	<b>467'021.83</b>
	<b>Finanzierungsergebnis</b> (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	<b>12'400</b>	<b>-190'700</b>	<b>259'238.83</b>
<b>BILANZ</b>				
	Nettoschuld / Nettovermögen* per 01.01.	-984'324.57	-1'175'024.57	-915'785.74
	Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	12'400.00	-190'700.00	259'238.83
	Nettoschuld / Nettovermögen* per 31.12.	-996'724.57	-984'324.57	-1'175'024.57
	(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)			

\* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

	Budget 2017	Budget 2016	Rechnung 2015
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>			
	<b>13'394'400</b>	<b>13'321'200</b>	<b>13'206'350.82</b>
<b>Betrieblicher Aufwand</b>			
30 Personalaufwand	2'497'800	2'409'200	2'408'987.25
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'866'800	3'721'400	4'263'790.72
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'304'100	1'338'200	1'183'040.95
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand	5'725'700	5'852'400	5'350'531.90
37 Durchlaufende Beiträge			
	<b>13'856'900</b>	<b>13'736'700</b>	<b>13'771'968.74</b>
<b>Betrieblicher Ertrag</b>			
40 Fiskalertrag	6'928'000	6'818'000	6'586'718.20
41 Regalien und Konzessionen	197'100	194'800	196'200.00
42 Entgelte	4'563'600	4'535'300	4'978'952.34
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	2'000	7'000	8'467.00
46 Transferertrag	2'166'200	2'181'600	2'001'631.20
47 Durchlaufende Beiträge			
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>462'500</b>	<b>415'500</b>	<b>565'617.92</b>
34 Finanzaufwand	95'400	111'700	143'160.80
44 Finanzertrag	120'400	110'400	115'479.63
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>25'000</b>	<b>-1'300</b>	<b>-27'681.17</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>487'500</b>	<b>414'200</b>	<b>537'936.75</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag	365'800	365'800	365'751.25
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>365'800</b>	<b>365'800</b>	<b>365'751.25</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	<b>853'300</b>	<b>780'000</b>	<b>903'688.00</b>

	Budget 2017	Budget 2016	Rechnung 2015
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>			
	<b>2'319'200</b>	<b>3'087'000</b>	<b>1'967'694.30</b>
50	2'176'200	2'907'000	1'796'927.60
51			
52	143'000	180'000	4'320.00
54			
55			
56			166'446.70
58			
	<b>370'000</b>	<b>223'000</b>	<b>632'795.10</b>
60			
61			
62			
63	370'000	223'000	632'795.10
64			
65			
66			
68			
<b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>	<b>-1'949'200</b>	<b>-2'864'000</b>	<b>-1'334'899.20</b>
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>1'811'300</b>	<b>1'770'900</b>	<b>1'736'033.45</b>
<b>Finanzierungsergebnis</b> (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	<b>-137'900</b>	<b>-1'093'100</b>	<b>401'134.25</b>

a) Zusammenzug		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b> Nettoaufwand	1'702'200	366'300 1'335'900	1'700'600	367'500 1'333'100	1'742'494.35	353'167.20 1'389'327.15
1	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b> Nettoaufwand	765'100	144'000 621'100	718'300	142'500 575'800	752'050.45	152'055.60 599'994.85
2	<b>BILDUNG</b> Nettoaufwand	4'008'200	184'500 3'823'700	4'096'700	170'600 3'926'100	3'743'155.21	180'887.85 3'562'267.36
3	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b> Nettoaufwand	133'200	1'600 131'600	107'600	1'600 106'000	111'003.50	1'200.00 109'803.50
4	<b>GESUNDHEIT</b> Nettoaufwand	407'500	407'500	404'400	404'400	353'483.60	353'483.60
5	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b> Nettoaufwand	1'833'700	522'300 1'311'400	1'835'900	469'300 1'366'600	1'702'376.10	698'767.30 1'003'608.80
6	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b> Nettoaufwand	706'900	42'000 664'900	655'800	42'000 613'800	684'602.15	48'218.20 636'383.95
7	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b> Nettoaufwand	1'642'900	1'517'600 125'300	1'653'900	1'653'700 200	1'776'147.55	1'527'813.65 248'333.90
8	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b> Nettoertrag	2'657'200 174'400	2'831'600	2'623'300 170'300	2'793'600	2'835'601.39 162'964.30	2'998'565.69
9	<b>FINANZEN UND STEUERN</b> Nettoertrag	1'153'300 8'247'000	9'400'300	1'030'000 8'155'700	9'185'700	1'181'924.07 7'740'238.81	8'922'162.88
	<b>Total Aufwand</b>	15'010'200		14'826'500		14'882'838.37	
	<b>Total Ertrag</b>		15'010'200		14'826'500		14'882'838.37

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>1'702'200</b>	<b>366'300</b>	<b>1'700'600</b>	<b>367'500</b>	<b>1'742'494.35</b>	<b>353'167.20</b>
	Nettoaufwand		1'335'900		1'333'100		1'389'327.15
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>143'000</b>		<b>138'100</b>		<b>142'045.95</b>	
	Nettoaufwand		143'000		138'100		142'045.95
<b>011</b>	<b>Legislative</b>	<b>29'900</b>		<b>28'100</b>		<b>30'181.35</b>	
	Nettoaufwand		29'900		28'100		30'181.35
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>	<b>29'900</b>		<b>28'100</b>		<b>30'181.35</b>	
	Nettoaufwand		29'900		28'100		30'181.35
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	7'800		7'000		7'438.75	
3100.00	Büromaterial	1'000		500		872.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'000		9'000		8'036.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'000		8'500		9'049.90	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'000		3'000		3'838.35	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	100		100		945.60	
<b>012</b>	<b>Exekutive</b>	<b>113'100</b>		<b>110'000</b>		<b>111'864.60</b>	
	Nettoaufwand		113'100		110'000		111'864.60
<b>0120</b>	<b>Exekutive</b>	<b>113'100</b>		<b>110'000</b>		<b>111'864.60</b>	
	Nettoaufwand		113'100		110'000		111'864.60
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	87'900		87'900		87'900.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	200		200			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		950.00	
3134.00	Versicherungsprämien	2'500		2'000		1'835.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'200		1'200		701.50	
3170.01	Repräsentationen	5'000		5'000		6'565.90	
3170.02	Jungbürgerfeier und Neuzuzügeraktionen	2'500				2'211.55	
3170.03	Gemeinderatsreise	5'000		5'000		4'000.00	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	7'800		7'700		7'700.40	
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>1'559'200</b>	<b>366'300</b>	<b>1'562'500</b>	<b>367'500</b>	<b>1'600'448.40</b>	<b>353'167.20</b>
	Nettoaufwand		1'192'900		1'195'000		1'247'281.20

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>021</b>	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>	<b>568'500</b>	<b>194'900</b>	<b>563'900</b>	<b>192'100</b>	<b>570'588.85</b>	<b>189'391.70</b>
	Nettoaufwand		373'600		371'800		381'197.15
<b>0210</b>	<b>Abteilung Finanzen und Steuern</b>	<b>568'500</b>	<b>194'900</b>	<b>563'900</b>	<b>192'100</b>	<b>570'588.85</b>	<b>189'391.70</b>
	Nettoaufwand		373'600		371'800		381'197.15
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'000		2'500		1'100.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	412'000		410'000		427'803.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000		2'000		538.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		500		295.00	
3100.00	Büromaterial	1'000		1'000		572.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500		744.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300		300		358.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Post und Bankspesen)	3'000		3'000		4'084.50	
3130.01	Betriebskosten	23'000		20'000		22'952.45	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.					5'764.50	
3161.00	Mieten, Benützungskosten (Kopierservice)	1'200		5'500		4'565.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	600		600		1'099.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	100		100		17.55	
3611.00	Servicelösung Steuerbezug	53'000		50'800		39'166.50	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	69'300		67'100		61'526.80	
4260.00	Rückerstattungen Dritter, Betriebskosten		13'500		11'000		11'855.75
4270.00	Steuerbussen		23'000		22'000		21'939.80
4611.00	Bezugsentschädigung Kanton		100		100		
4612.00	Verwaltungsentschädigung eigene Betriebe und Ortsbürger		133'300		133'000		130'200.00
4612.03	Bezugsentschädigung Kirchen		25'000		26'000		25'396.15
<b>022</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>	<b>654'400</b>	<b>150'400</b>	<b>664'700</b>	<b>154'500</b>	<b>671'515.30</b>	<b>137'194.70</b>
	Nettoaufwand		504'000		510'200		534'320.60
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>	<b>654'400</b>	<b>150'400</b>	<b>664'700</b>	<b>154'500</b>	<b>671'515.30</b>	<b>137'194.70</b>
	Nettoaufwand		504'000		510'200		534'320.60
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	429'000		428'500		443'306.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'500		5'500		4'510.00	
3091.00	Personalwerbung	500		500		1'154.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		500		768.00	
3100.00	Büromaterial	8'500		8'500		9'134.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'500		5'500		6'883.80	

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		500		213.50	
3104.00	Lehrmittel			500			
3110.00	Büromöbel und -geräte	6'000				14'542.25	
3113.00	Anschaffung Hardware	3'500		1'000		971.30	
3118.00	Anschaffung Software	11'000		1'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	29'000		20'000		4'365.50	
3130.01	Telefongebühren, Porti	25'000		25'000		31'356.55	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	9'000		9'000		4'951.80	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	300		300		260.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'400		6'200		6'119.70	
3137.00	Steuern und Abgaben	300		300		307.50	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'500		3'500		1'767.20	
3158.00	Unterhalt von Software	29'000		28'000		28'384.60	
3161.00	Mieten, Benützungskosten (Kopierservice)					1'826.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'000		7'000		6'428.20	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt			40'700		40'692.30	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	6'900		6'700			
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	67'500		66'000		63'571.50	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		5'000		6'000		4'608.50
4210.01	Baubewilligungsgebühren		45'000		45'000		72'355.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		4'500		8'000		4'471.20
4270.00	Bussen		1'000		300		4'860.00
4612.00	Verwaltungsentschädigung eigene Betriebe		94'000		94'000		50'000.00
4612.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		700		700		650.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		200		500		250.00
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übriges</b>	<b>336'300</b>	<b>21'000</b>	<b>333'900</b>	<b>20'900</b>	<b>358'344.25</b>	<b>26'580.80</b>
	Nettoaufwand		315'300		313'000		331'763.45
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übriges</b>	<b>336'300</b>	<b>21'000</b>	<b>333'900</b>	<b>20'900</b>	<b>358'344.25</b>	<b>26'580.80</b>
	Nettoaufwand		315'300		313'000		331'763.45
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	100					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	35'000		36'000		32'915.25	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'500		4'500		6'316.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung	35'000		35'000		42'004.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'000		8'000		7'776.55	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	1'000				7'609.10	

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten	27'000		30'000		36'296.30	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500		106.90	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten, allgemeiner Haushalt	161'100		159'400		159'378.65	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV, allgemeiner Haushalt	8'700		8'100		8'111.85	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'000		2'000		2'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	40'000		38'000		39'687.60	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	3'400		3'400		3'086.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten (Heizung)	10'000		9'000		13'055.30	
4240.00	Benützungsgebühren, Festbänke		1'500		1'500		1'675.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2'300		2'300		2'316.50
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften		500		300		1'150.00
4612.00	Leistungen Kirchgemeindehaus Riken		16'700		16'800		21'439.30
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b>	<b>765'100</b>	<b>144'000</b>	<b>718'300</b>	<b>142'500</b>	<b>752'050.45</b>	<b>152'055.60</b>
	Nettoaufwand		621'100		575'800		599'994.85
<b>11</b>	<b>Öffentliche Sicherheit</b>	<b>130'300</b>		<b>99'000</b>	<b>100</b>	<b>90'095.95</b>	
	Nettoaufwand		130'300		98'900		90'095.95
<b>111</b>	<b>Polizei</b>	<b>130'300</b>		<b>99'000</b>	<b>100</b>	<b>90'095.95</b>	
	Nettoaufwand		130'300		98'900		90'095.95
<b>1110</b>	<b>Polizei</b>	<b>130'300</b>		<b>99'000</b>	<b>100</b>	<b>90'095.95</b>	
	Nettoaufwand		130'300		98'900		90'095.95
3612.00	Entschädigung an Regionalpolizei	130'300		99'000		90'095.95	
4270.00	Bussen				100		
<b>14</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>320'700</b>	<b>53'200</b>	<b>320'000</b>	<b>49'200</b>	<b>303'925.25</b>	<b>60'990.35</b>
	Nettoaufwand		267'500		270'800		242'934.90
<b>140</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>320'700</b>	<b>53'200</b>	<b>320'000</b>	<b>49'200</b>	<b>303'925.25</b>	<b>60'990.35</b>
	Nettoaufwand		267'500		270'800		242'934.90

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>1400</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>320'700</b>	<b>53'200</b>	<b>320'000</b>	<b>49'200</b>	<b>303'925.25</b>	<b>60'990.35</b>
	Nettoaufwand		267'500		270'800		242'934.90
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	108'000		107'000		113'031.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200		200		200.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100		100		92.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200		200		151.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200				69.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	5'000		6'500		14'900.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100		146.30	
3601.00	Ertragsanteile an den Kanton (ID und Migrationsgebühren)	22'000		23'000		20'355.50	
3612.00	Beitrag an Reg. Zivilstandsamt	16'000		12'500		12'003.60	
3612.01	Kindes- und Erwachsenenschutz	110'000		111'000		92'411.15	
3612.02	Betreibungsamt Rothrist	38'000		39'000		30'415.00	
3612.03	Zivilstandsamtgebühren	4'000		4'000		4'071.50	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	16'900		16'400		16'077.95	
4120.00	Konzessionsgebühren		1'000		1'000		1'000.00
4210.00	Gebühren Einwohnerdienst		38'000		40'000		34'886.35
4210.01	Gebühren für Einbürgerungen		5'000		5'000		9'000.00
4260.00	Rückerstattung Dritter		500		2'500		480.00
4270.00	Bussen		100		100		-20.00
4611.00	Entschädigungen vom Kanton (Erhebungsberichte)		600		600		900.00
4612.03	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (Mandatsentschädigung)		8'000				14'744.00
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>232'200</b>	<b>90'800</b>	<b>218'800</b>	<b>88'200</b>	<b>274'816.70</b>	<b>85'913.25</b>
	Nettoaufwand		141'400		130'600		188'903.45
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>232'200</b>	<b>90'800</b>	<b>218'800</b>	<b>88'200</b>	<b>274'816.70</b>	<b>85'913.25</b>
	Nettoaufwand		141'400		130'600		188'903.45
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>232'200</b>	<b>90'800</b>	<b>218'800</b>	<b>88'200</b>	<b>274'816.70</b>	<b>85'913.25</b>
	Nettoaufwand		141'400		130'600		188'903.45
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'500		1'800		3'290.00	
3010.00	Entschädigungen an Chargierte	11'800		11'800		11'840.00	
3010.01	Feuerwehrosold	48'800		48'000		66'582.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals (Kurse)	14'700		12'900		23'450.65	

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand (vertrauensärztliche Untersuchungen)	3'900		3'500		1'834.15	
3100.00	Büromaterial	500		500			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'400		4'200		6'255.85	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		1'000		825.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'500		14'600		21'346.95	
3112.00	Anschaffung Kleider	15'700		5'700		5'949.35	
3120.00	Ver- und Entsorgung	9'000		9'000		12'341.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		3'000		2'631.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'700		5'700		5'438.55	
3137.00	Steuern und Abgaben	100					
3144.00	Unterhalt Hochbauten	5'000		5'000		23'640.85	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	13'000		11'000		7'553.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'200		4'100		5'559.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'700		1'700		1'305.40	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen	-100		-100		-27.55	
3192.00	Abgeltung von Rechten	1'400		1'400		1'416.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten, allgemeiner Haushalt	23'600		23'600		23'570.65	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV, allgemeiner Haushalt	25'000		16'500		16'457.00	
3611.00	Entschädigung an den Kanton (Alarmstelle)	6'500		6'600		6'461.00	
3612.01	Hydrantenentschädigung	26'200		26'200		26'100.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	100		100			
3910.02	Interne Verrechnungen Soziallasten	1'000		1'000		993.65	
4200.00	Feuerwehripflichtenersatz inkl. Quellensteuer		63'000		62'000		62'611.05
4260.00	Rückerstattungen Dritter, Dienstleistungen		6'000		6'000		2'740.00
4472.00	Vergütung für Benützigungen Liegenschaften VV						250.00
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		3'500		3'500		3'672.20
4612.00	Gemeinde Wynau		1'700		1'700		1'700.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		16'600		15'000		14'940.00
<b>16</b>	<b>Verteidigung</b>	<b>81'900</b>		<b>80'500</b>	<b>5'000</b>	<b>83'212.55</b>	<b>5'152.00</b>
	Nettoaufwand		81'900		75'500		78'060.55
<b>161</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>16'600</b>		<b>16'600</b>		<b>16'477.25</b>	
	Nettoaufwand		16'600		16'600		16'477.25

## b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2017 Ertrag	Aufwand	Budget 2016 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2015 Ertrag
<b>1610</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>16'600</b>		<b>16'600</b>		<b>16'477.25</b>	
	Nettoaufwand		16'600		16'600		16'477.25
3192.00	Überschiessungsrechte	500		500		500.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten, allgemeiner Haushalt	13'300		13'300		13'277.25	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'700		2'700		2'700.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	100		100			
<b>162</b>	<b>Zivile Verteidigung</b>	<b>65'300</b>		<b>63'900</b>	<b>5'000</b>	<b>66'735.30</b>	<b>5'152.00</b>
	Nettoaufwand		65'300		58'900		61'583.30
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz</b>	<b>65'300</b>		<b>63'900</b>	<b>5'000</b>	<b>66'735.30</b>	<b>5'152.00</b>
	Nettoaufwand		65'300		58'900		61'583.30
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	800		800		674.45	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200		200			
3120.00	Ver- und Entsorgung	1'500		600		1'405.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	600		600		590.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	2'000		2'500		645.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500			
3192.00	Abgeltung von Rechten					150.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten allgemeiner Haushalt	4'100		4'100		4'098.60	
3612.00	Entschädigung an Sanitätshilfsstelle Oftringen	1'600		1'300		1'489.30	
3612.01	Entschädigung an ZSO Region Zofingen/Einkauf	46'500		46'000		49'997.50	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allg. Haushalt an Gemeinden und Gemeindeverbände	5'000		5'000		5'015.85	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	400		400			
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	100		100		56.60	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten (Heizung)	2'000		1'800		2'611.05	
4501.00	Entnahme Ersatzbeiträge Schutzraumbauten				5'000		5'152.00
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>4'008'200</b>	<b>184'500</b>	<b>4'096'700</b>	<b>170'600</b>	<b>3'743'155.21</b>	<b>180'887.85</b>
	Nettoaufwand		3'823'700		3'926'100		3'562'267.36

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>3'646'300</b>	<b>155'200</b>	<b>3'758'300</b>	<b>141'400</b>	<b>3'360'792.86</b>	<b>162'600.00</b>
	Nettoaufwand		3'491'100		3'616'900		3'198'192.86
<b>211</b>	<b>Eingangsstufe</b>	<b>217'000</b>		<b>246'400</b>		<b>215'971.45</b>	
	Nettoaufwand		217'000		246'400		215'971.45
<b>2110</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>217'000</b>		<b>246'400</b>		<b>215'971.45</b>	
	Nettoaufwand		217'000		246'400		215'971.45
3104.00	Lehrmittel	14'500		14'500		14'214.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Telefon)	4'500		500		1'050.30	
3631.00	Besoldungsanteil an Kanton	191'500		224'900		194'406.55	
3631.01	Beiträge an den Kanton (Regionales Schulabkommen)	6'500		6'500		6'300.00	
<b>212</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>885'500</b>	<b>1'400</b>	<b>917'900</b>	<b>1'400</b>	<b>756'713.66</b>	<b>7'592.75</b>
	Nettoaufwand		884'100		916'500		749'120.91
<b>2120</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>885'500</b>	<b>1'400</b>	<b>917'900</b>	<b>1'400</b>	<b>756'713.66</b>	<b>7'592.75</b>
	Nettoaufwand		884'100		916'500		749'120.91
3020.01	Löhne Aufgabenhilfen/Assistenzstunden	2'000		2'000		1'831.10	
3091.00	Personalwerbung					350.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		1'000		408.65	
3104.00	Lehrmittel	52'000		55'000		51'943.30	
3104.01	Lehrmittel Textiles Werken	7'000		7'000		6'685.40	
3104.03	Lehrmittel Werken	7'000		7'000		5'376.75	
3111.00	Anschaffung Geräte Primarstufe	2'200		4'600		5'184.15	
3111.01	Anschaffung Geräte Textiles Werken	1'000		1'000			
3111.03	Anschaffung Geräte Werken	1'000		1'000			
3113.00	Anschaffung Hardware	5'500		1'000		499.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'000		4'000		4'251.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	600		600		575.35	
3137.00	Steuern und Abgaben (Urheberrechtsgebühren)	500		500		502.70	
3151.00	Unterhalt Geräte Primarstufe	500		2'500		481.10	
3151.01	Unterhalt Geräte Textiles Werken	1'000		1'000		761.60	
3151.03	Unterhalt Geräte Werken	500		1'000		178.20	
3153.00	Informatik-Unterhalt Hardware	900					
3158.00	Informatik-Unterhalt Software	3'000		3'000		4'665.46	
3161.00	Mieten Benützungskosten Anlagen (Kopierservice)	13'000		13'000		11'989.05	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	30'700		30'700		30'730.70	

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3631.00	Besoldungsanteile an Kanton	748'400		781'800		630'145.20	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	200		200		153.65	
4230.00	Schulgelder von Privaten						6'135.00
4231.00	Kursgelder (Aufgabenhilfe)		1'200		1'200		1'160.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		200		200		297.75
<b>213</b>	<b>Oberstufe</b>	<b>1'035'200</b>		<b>1'152'200</b>		<b>1'011'239.75</b>	
	Nettoaufwand		1'035'200		1'152'200		1'011'239.75
<b>2130</b>	<b>Oberstufe</b>	<b>1'035'200</b>		<b>1'152'200</b>		<b>1'011'239.75</b>	
	Nettoaufwand		1'035'200		1'152'200		1'011'239.75
3612.00	Schulgelder an Bezirksschulen	180'200		179'000		168'640.00	
3612.01	Schulgelder an Sek-/Realschulen, Kleinklassen	392'900		401'900		337'216.35	
3631.01	Beiträge an den Kanton (Regionales Schulabkommen)	17'200		43'000		82'400.00	
3632.00	Besoldungsanteile an Oberstufe	444'900		528'300		422'983.40	
<b>214</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>110'600</b>	<b>57'000</b>	<b>102'000</b>	<b>52'800</b>	<b>109'441.90</b>	<b>53'917.55</b>
	Nettoaufwand		53'600		49'200		55'524.35
<b>2140</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>110'600</b>	<b>57'000</b>	<b>102'000</b>	<b>52'800</b>	<b>109'441.90</b>	<b>53'917.55</b>
	Nettoaufwand		53'600		49'200		55'524.35
3010.00	Löhne Musikschulleiter/in	6'700		6'700		6'644.40	
3020.00	Löhne Musikschullehrkräfte	85'000		77'000		84'608.85	
3104.00	Lehrmittel	500		500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	700		700		740.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen	700		700		631.80	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	7'000		7'000		7'231.05	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			300			
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	10'000		9'100		9'585.80	
4231.00	Elternbeiträge		57'000		52'800		53'917.55
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>1'120'800</b>	<b>86'800</b>	<b>1'081'600</b>	<b>77'200</b>	<b>1'019'128.65</b>	<b>82'108.45</b>
	Nettoaufwand		1'034'000		1'004'400		937'020.20
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>1'120'800</b>	<b>86'800</b>	<b>1'081'600</b>	<b>77'200</b>	<b>1'019'128.65</b>	<b>82'108.45</b>
	Nettoaufwand		1'034'000		1'004'400		937'020.20
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	244'900		234'400		228'863.60	
3010.01	Löhne der Hilfskräfte	10'000		10'000		8'481.80	

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500		500		454.40	
3091.00	Personalwerbung			2'000			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	30'000		30'000		20'860.95	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			100			
3110.00	Anschaffung Schulmobiliar	2'800		4'600		5'440.75	
3111.00	Anschaffung Geräte und Maschinen	2'400				21'082.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung	104'000		103'500		123'229.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Porti, Telefon)	5'500		1'500		1'649.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	17'700		17'500		17'414.70	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten (Pausenplätze, Sportplätze)	12'000		11'000		10'399.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	72'000		40'000		76'760.45	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen und Geräte	5'000		5'000		2'265.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100		45.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten, allgemeiner Haushalt	509'700		520'000		423'291.75	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	20'800		20'600			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	47'000		46'000		46'581.80	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	36'400		34'800		32'306.40	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		6'300		1'500		314.50
4470.00	Mietzinse Liegenschaften VV		32'500		26'900		28'662.60
4472.00	Vergütung für Benützungen Schulliegenschaften		4'000		6'000		5'465.00
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)		12'000		10'800		15'666.35
<b>218</b>	<b>Tagesbetreuung</b>					<b>4'935.00</b>	
	Nettoaufwand						4'935.00
<b>2180</b>	<b>Tagesbetreuung</b>					<b>4'935.00</b>	
	Nettoaufwand						4'935.00
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Gemeindeverbände (Mittagstisch)					4'935.00	
<b>219</b>	<b>Obligatorische Schule, übriges</b>	<b>277'200</b>	<b>10'000</b>	<b>258'200</b>	<b>10'000</b>	<b>243'362.45</b>	<b>18'981.25</b>
	Nettoaufwand		267'200		248'200		224'381.20

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2190</b>	<b>Schulleitung und Schulverwaltung</b>	<b>125'600</b>	<b>3'000</b>	<b>122'500</b>	<b>3'000</b>	<b>124'448.95</b>	<b>6'500.00</b>
	Nettoaufwand		122'600		119'500		117'948.95
3000.00	Schulpflege	15'200		15'200		15'200.00	
3000.01	Arbeitsgruppen und Kommissionen	2'500		2'500		2'510.00	
3010.00	Lohn Schulsekretärin	27'200		26'500		28'928.25	
3049.00	Schulämter-Zulagen	6'000		6'000		6'430.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500		2'000		1'025.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'500		3'200		2'070.75	
3100.00	Büromaterial	1'500		2'000		1'908.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		900		414.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100		100		56.00	
3113.00	Anschaffung Hardware					271.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'800		1'800		1'699.05	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	200		200		276.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		82.15	
3158.00	Unterhalt Software	500		500		972.00	
3161.00	Mieten Benützungskosten Anlagen (Kopierservice)	600		600		506.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		200		22.00	
3631.00	Besoldungsanteile an Kanton	60'900		56'300		57'510.45	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	4'400		4'400		4'566.65	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		3'000		3'000		6'500.00
<b>2191</b>	<b>Volksschule Sonstiges</b>	<b>151'600</b>	<b>7'000</b>	<b>135'700</b>	<b>7'000</b>	<b>118'913.50</b>	<b>12'481.25</b>
	Nettoaufwand		144'600		128'700		106'432.25
3099.00	Übriger Personalaufwand (Examenkosten)	3'500		3'500		2'793.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften (Schülerbibliothek)	3'500		3'500		4'269.30	
3106.00	Medizinisches Material	500		500		259.45	
3130.01	Schülertransportkosten (privates Unternehmen)	78'200		77'300		71'406.00	
3130.02	Schülertransportkosten (ÖV)	20'000		22'000		16'825.10	
3132.00	Dolmetscherdienste	400		400		570.00	
3134.00	Schülerunfallversicherung	1'500		1'500		1'617.90	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	27'000		27'000		21'172.75	
3171.01	Kinderfest/Jugendfest Schule	17'000					
4260.00	Rückerstattungen Dritter (Schulreisen und Veranstaltungen)		3'000		3'000		4'292.00
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK (Beiträge Stiftungen)		2'000		2'000		3'315.00
4632.00	Übrige Beiträge, Altstoffsammlungen		2'000		2'000		4'874.25

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>22</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>77'700</b>	<b>15'200</b>	<b>52'100</b>	<b>15'100</b>	<b>74'707.85</b>	<b>18'287.85</b>
	Nettoaufwand		62'500		37'000		56'420.00
<b>220</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>77'700</b>	<b>15'200</b>	<b>52'100</b>	<b>15'100</b>	<b>74'707.85</b>	<b>18'287.85</b>
	Nettoaufwand		62'500		37'000		56'420.00
<b>2200</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>77'700</b>	<b>15'200</b>	<b>52'100</b>	<b>15'100</b>	<b>74'707.85</b>	<b>18'287.85</b>
	Nettoaufwand		62'500		37'000		56'420.00
3612.00	Schulgelder an HPS	33'300		14'900		16'660.00	
3614.00	Schulgelder an Sonderschulen	41'400		37'200		58'047.85	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	3'000					
4260.00	Elternbeiträge an Sonderschulen		15'200		15'100		18'287.85
<b>23</b>	<b>Berufliche Grundbildung</b>	<b>264'600</b>		<b>267'000</b>		<b>298'714.50</b>	
	Nettoaufwand		264'600		267'000		298'714.50
<b>230</b>	<b>Berufliche Grundbildung</b>	<b>264'600</b>		<b>267'000</b>		<b>298'714.50</b>	
	Nettoaufwand		264'600		267'000		298'714.50
<b>2300</b>	<b>Berufliche Grundbildung</b>	<b>264'600</b>		<b>267'000</b>		<b>298'714.50</b>	
	Nettoaufwand		264'600		267'000		298'714.50
3631.00	Schulgelder an kant. Schulen	150'000		140'000		189'214.50	
3634.00	Schulgelder an Berufsschulen	114'600		127'000		109'500.00	
<b>29</b>	<b>Übriges Bildungswesen</b>	<b>19'600</b>	<b>14'100</b>	<b>19'300</b>	<b>14'100</b>	<b>8'940.00</b>	
	Nettoaufwand		5'500		5'200		8'940.00
<b>299</b>	<b>Bildung, übriges</b>	<b>19'600</b>	<b>14'100</b>	<b>19'300</b>	<b>14'100</b>	<b>8'940.00</b>	
	Nettoaufwand		5'500		5'200		8'940.00
<b>2990</b>	<b>Bildung, übriges</b>	<b>19'600</b>	<b>14'100</b>	<b>19'300</b>	<b>14'100</b>	<b>8'940.00</b>	
	Nettoaufwand		5'500		5'200		8'940.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter (MuKi-Deutsch)	19'600		19'300		8'940.00	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton (MuKi-Deutsch)		14'100		14'100		

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>	<b>133'200</b>	<b>1'600</b>	<b>107'600</b>	<b>1'600</b>	<b>111'003.50</b>	<b>1'200.00</b>
	Nettoaufwand		131'600		106'000		109'803.50
<b>32</b>	<b>Kultur, übrige</b>	<b>42'600</b>	<b>100</b>	<b>39'700</b>	<b>100</b>	<b>44'484.05</b>	<b>100.00</b>
	Nettoaufwand		42'500		39'600		44'384.05
<b>321</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>11'700</b>		<b>12'000</b>		<b>11'450.15</b>	
	Nettoaufwand		11'700		12'000		11'450.15
<b>3210</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>11'700</b>		<b>12'000</b>		<b>11'450.15</b>	
	Nettoaufwand		11'700		12'000		11'450.15
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	500		500		750.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'000		5'000		3'861.00	
3100.00	Büromaterial	100				120.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	600				207.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		200		187.75	
3632.00	Beitrag an Gemeindebibliothek	6'000		6'000		6'000.00	
3910.02	Interne Verrechnung von Soziallasten	300		300		324.00	
<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>23'000</b>	<b>100</b>	<b>19'800</b>	<b>100</b>	<b>25'133.90</b>	<b>100.00</b>
	Nettoaufwand		22'900		19'700		25'033.90
<b>3290</b>	<b>Kultur, übriges</b>	<b>23'000</b>	<b>100</b>	<b>19'800</b>	<b>100</b>	<b>25'133.90</b>	<b>100.00</b>
	Nettoaufwand		22'900		19'700		25'033.90
3170.00	Bundesfeier/Gemeindeanlässe	5'000		5'000		7'013.95	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'000		4'800		8'119.95	
3920.00	Benützung Schulanlagen	10'000		10'000		10'000.00	
4250.00	Verkäufe		100		100		100.00

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>90'600</b>	<b>1'500</b>	<b>67'900</b>	<b>1'500</b>	<b>66'519.45</b>	<b>1'100.00</b>
	Nettoaufwand		89'100		66'400		65'419.45
<b>341</b>	<b>Sport</b>	<b>26'000</b>		<b>26'000</b>		<b>26'001.50</b>	
	Nettoaufwand		26'000		26'000		26'001.50
<b>3410</b>	<b>Sport</b>	<b>26'000</b>		<b>26'000</b>		<b>26'001.50</b>	
	Nettoaufwand		26'000		26'000		26'001.50
3120.00	Ver- und Entsorgung	5'000		5'000		5'001.50	
3636.00	Beitrag "De schnällscht Murgethaler"	1'000		1'000		1'000.00	
3920.00	Benützung Schulanlagen	20'000		20'000		20'000.00	
<b>342</b>	<b>Freizeit</b>	<b>64'600</b>	<b>1'500</b>	<b>41'900</b>	<b>1'500</b>	<b>40'517.95</b>	<b>1'100.00</b>
	Nettoaufwand		63'100		40'400		39'417.95
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>	<b>64'600</b>	<b>1'500</b>	<b>41'900</b>	<b>1'500</b>	<b>40'517.95</b>	<b>1'100.00</b>
	Nettoaufwand		63'100		40'400		39'417.95
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		1'598.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung (Holz Rastplatz Walliswil)	1'200		1'200		1'200.00	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten (Parkanlagen)	22'000		1'300		1'521.35	
3160.00	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	100		100		60.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	200		200			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100		100		40.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	40'000		38'000		36'097.80	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'500		1'500		1'100.00
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>407'500</b>		<b>404'400</b>		<b>353'483.60</b>	
	Nettoaufwand		407'500		404'400		353'483.60
<b>41</b>	<b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>248'200</b>		<b>245'800</b>		<b>230'409.15</b>	
	Nettoaufwand		248'200		245'800		230'409.15
<b>411</b>	<b>Spitäler</b>	<b>100</b>		<b>100</b>		<b>100.00</b>	
	Nettoaufwand		100		100		100.00
<b>4110</b>	<b>Spitäler</b>	<b>100</b>		<b>100</b>		<b>100.00</b>	
	Nettoaufwand		100		100		100.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100		100		100.00	

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>412</b>	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>248'100</b>		<b>245'700</b>		<b>230'309.15</b>	
	Nettoaufwand		248'100		245'700		230'309.15
<b>4120</b>	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>248'100</b>		<b>245'700</b>		<b>230'309.15</b>	
	Nettoaufwand		248'100		245'700		230'309.15
3611.00	Entschädigungen an den Kanton (Clearingstelle)	3'200		2'200		2'113.40	
3612.00	Koordination Pflegegesetz Regio Zofingen	1'400				1'432.00	
3631.00	Pflegefinanzierung	230'000		230'000		215'335.20	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an private Organisationen	13'500		13'500		11'428.55	
<b>42</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>143'600</b>		<b>143'100</b>		<b>107'410.15</b>	
	Nettoaufwand		143'600		143'100		107'410.15
<b>421</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>143'600</b>		<b>143'100</b>		<b>107'410.15</b>	
	Nettoaufwand		143'600		143'100		107'410.15
<b>4210</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>143'600</b>		<b>143'100</b>		<b>107'410.15</b>	
	Nettoaufwand		143'600		143'100		107'410.15
3130.00	Beiträge an Spitex, Kinderspitex, Onkologie	123'000		122'000		86'845.15	
3612.00	Mütter- und Väterberatung Zofingenregio	20'600		21'100		20'565.00	
<b>43</b>	<b>Gesundheitsprävention</b>	<b>15'700</b>		<b>15'500</b>		<b>15'664.30</b>	
	Nettoaufwand		15'700		15'500		15'664.30
<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>432</b>	<b>Krankheitsbekämpfung, übrige</b>	<b>600</b>		<b>600</b>		<b>600.00</b>	
	Nettoaufwand		600		600		600.00

## b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2017 Ertrag	Aufwand	Budget 2016 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2015 Ertrag
<b>4320</b>	<b>Krankheitsbekämpfung, übrige</b>	<b>600</b>		<b>600</b>		<b>600.00</b>	
	Nettoaufwand		600		600		600.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	600		600		600.00	
<b>433</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>13'800</b>		<b>13'600</b>		<b>14'764.30</b>	
	Nettoaufwand		13'800		13'600		14'764.30
<b>4330</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>13'800</b>		<b>13'600</b>		<b>14'764.30</b>	
	Nettoaufwand		13'800		13'600		14'764.30
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'500		3'500		3'761.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	400		200		490.00	
3106.00	Medizinisches Material	400		400		218.45	
3136.00	Schulzahnpflegeuntersuchungen	6'500		6'500		7'759.75	
3136.01	Schularzt	2'600		2'600		2'095.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100		123.30	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	300		300		315.65	
<b>434</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>1'000</b>		<b>1'000</b>			
	Nettoaufwand		1'000		1'000		
<b>4340</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>1'000</b>		<b>1'000</b>			
	Nettoaufwand		1'000		1'000		
3612.00	Pilzkontrolle (Gemeinde Wynau)	1'000		1'000			
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>1'833'700</b>	<b>522'300</b>	<b>1'835'900</b>	<b>469'300</b>	<b>1'702'376.10</b>	<b>698'767.30</b>
	Nettoaufwand		1'311'400		1'366'600		1'003'608.80
<b>52</b>	<b>Invalidität</b>	<b>5'000</b>		<b>4'200</b>		<b>5'110.00</b>	
	Nettoaufwand		5'000		4'200		5'110.00
<b>524</b>	<b>Leistungen an Invalide</b>	<b>5'000</b>		<b>4'200</b>		<b>5'110.00</b>	
	Nettoaufwand		5'000		4'200		5'110.00
<b>5240</b>	<b>Leistungen an Invalide</b>	<b>5'000</b>		<b>4'200</b>		<b>5'110.00</b>	
	Nettoaufwand		5'000		4'200		5'110.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'000		4'200		5'110.00	

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>53</b>	<b>Alter + Hinterlassene</b>	<b>34'100</b>	<b>4'300</b>	<b>31'200</b>	<b>4'300</b>	<b>25'588.20</b>	<b>4'317.00</b>
	Nettoaufwand		29'800		26'900		21'271.20
<b>531</b>	<b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b>	<b>25'700</b>	<b>4'300</b>	<b>24'800</b>	<b>4'300</b>	<b>23'348.20</b>	<b>4'317.00</b>
	Nettoaufwand		21'400		20'500		19'031.20
<b>5310</b>	<b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b>	<b>25'700</b>	<b>4'300</b>	<b>24'800</b>	<b>4'300</b>	<b>23'348.20</b>	<b>4'317.00</b>
	Nettoaufwand		21'400		20'500		19'031.20
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	21'900		21'200		20'225.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100		100		64.00	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	3'700		3'500		3'059.10	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton (SVA Zweigstelle)		4'300		4'300		4'317.00
<b>535</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>	<b>8'400</b>		<b>6'400</b>		<b>2'240.00</b>	
	Nettoaufwand		8'400		6'400		2'240.00
<b>5350</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>	<b>8'400</b>		<b>6'400</b>		<b>2'240.00</b>	
	Nettoaufwand		8'400		6'400		2'240.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Strategie Alter)	5'000		5'000			
3170.00	Jubilarengeschenke	1'000		1'000		880.00	
3171.00	Seniorenausflug	2'000				1'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	400		400		360.00	
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend</b>	<b>195'200</b>	<b>70'300</b>	<b>201'300</b>	<b>78'600</b>	<b>154'578.20</b>	<b>47'787.75</b>
	Nettoaufwand		124'900		122'700		106'790.45
<b>543</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>62'600</b>	<b>30'900</b>	<b>116'800</b>	<b>57'600</b>	<b>119'387.70</b>	<b>41'691.75</b>
	Nettoaufwand		31'700		59'200		77'695.95
<b>5430</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>62'600</b>	<b>30'900</b>	<b>116'800</b>	<b>57'600</b>	<b>119'387.70</b>	<b>41'691.75</b>
	Nettoaufwand		31'700		59'200		77'695.95
3130.00	Betriebskosten	2'000		1'000		2'523.55	
3637.00	Alimentenbevorschussung	60'600		115'800		116'864.15	
4260.00	Rückerstattungen Alimente		27'900		47'900		34'822.20
4260.01	Rückerstattungen Dritter (Betriebskosten)		500		500		257.20
4631.00	Beiträge vom Kanton nach SPG		2'500		9'200		6'612.35

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>544</b>	<b>Jugendschutz</b>	<b>110'700</b>	<b>39'400</b>	<b>62'600</b>	<b>21'000</b>	<b>18'316.60</b>	<b>6'096.00</b>
	Nettoaufwand		71'300		41'600		12'220.60
<b>5440</b>	<b>Jugendschutz</b>	<b>110'700</b>	<b>39'400</b>	<b>62'600</b>	<b>21'000</b>	<b>18'316.60</b>	<b>6'096.00</b>
	Nettoaufwand		71'300		41'600		12'220.60
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'000		3'500		1'550.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	79'200		25'000			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'200		1'200			
3091.00	Personalwerbung			4'000			
3100.00	Büromaterial	600		600			
3110.00	Büromöbel und -geräte			7'000			
3113.00	Hardware			5'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung			500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Telefon)	900		900			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			2'500		13'700.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (Server-Hosting)	200		200		208.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		300			
3171.00	Projekte/Veranstaltungen/Events	1'700		1'700			
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	8'000		3'500			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'000		3'000		2'858.00	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	12'600		3'700			
4631.00	Beiträge vom Kanton		39'400		21'000		6'096.00
<b>545</b>	<b>Leistungen an Familien</b>	<b>21'900</b>		<b>21'900</b>		<b>16'873.90</b>	
	Nettoaufwand		21'900		21'900		16'873.90
<b>5450</b>	<b>Leistungen an Familien</b>	<b>21'900</b>		<b>21'900</b>		<b>16'873.90</b>	
	Nettoaufwand		21'900		21'900		16'873.90
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Verein begleitete Besuchstage)	200		200		201.65	
3612.00	Beiträge an Tagesfamilien Zofingenregio	3'900		3'900		3'712.25	
3631.00	Beiträge an den Kanton (Massnahmen gegen häusliche Gewalt)	2'600		2'600		2'566.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'200		10'200		10'394.00	
3637.00	Elternschaftsbeihilfe	5'000		5'000			

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>	<b>1'599'400</b>	<b>447'700</b>	<b>1'599'200</b>	<b>386'400</b>	<b>1'517'099.70</b>	<b>646'662.55</b>
	Nettoaufwand		1'151'700		1'212'800		870'437.15
<b>572</b>	<b>Wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>551'900</b>	<b>178'200</b>	<b>598'600</b>	<b>170'400</b>	<b>532'520.45</b>	<b>351'984.85</b>
	Nettoaufwand		373'700		428'200		180'535.60
<b>5720</b>	<b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>551'900</b>	<b>178'200</b>	<b>598'600</b>	<b>170'400</b>	<b>532'520.45</b>	<b>351'984.85</b>
	Nettoaufwand		373'700		428'200		180'535.60
3637.00	Materielle Hilfe Schweizer/Ausländer	539'900		563'600		485'576.50	
3637.01	Materielle Hilfe ZUG/Abkommen	12'000		35'000		46'943.95	
4260.00	Rückerstattungen Schweizer/Ausländer		123'300		95'500		215'013.60
4260.01	Rückerstattungen ZUG/Abkommen		2'100		9'600		48'486.10
4611.00	Entschädigung vom Kanton ZUG/Abkommen		9'900		25'400		43'557.50
4631.00	Beiträge vom Kanton nach SPG		42'900		39'900		44'927.65
<b>573</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>276'000</b>	<b>269'500</b>	<b>226'100</b>	<b>216'000</b>	<b>234'764.60</b>	<b>294'677.70</b>
	Nettoaufwand		6'500		10'100		
	Nettoertrag					59'913.10	
<b>5730</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>276'000</b>	<b>269'500</b>	<b>226'100</b>	<b>216'000</b>	<b>234'764.60</b>	<b>294'677.70</b>
	Nettoaufwand		6'500		10'100		
	Nettoertrag					59'913.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		112.25	
3612.00	Beiträge an Regionale Zusammenarbeit und Koordination Asylwesen	1'400					
3637.00	Materielle Hilfe anerkannte Flüchtlinge	249'500		201'000		212'840.35	
3637.01	Materielle Hilfe Asylbewerber	25'000		25'000		21'812.00	
4260.00	Rückerstattungen anerkannte Flüchtlinge		10'400		23'000		50'215.45
4611.00	Kostenersatz durch Kanton anerkannte Flüchtlinge		239'100		178'000		224'866.30
4611.01	Kostenersatz durch Kanton Asylbewerber		20'000		15'000		19'595.95
<b>579</b>	<b>Fürsorge, übriges</b>	<b>771'500</b>		<b>774'500</b>		<b>749'814.65</b>	
	Nettoaufwand		771'500		774'500		749'814.65
<b>5790</b>	<b>Fürsorge, übriges</b>	<b>771'500</b>		<b>774'500</b>		<b>749'814.65</b>	
	Nettoaufwand		771'500		774'500		749'814.65
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	61'700		60'600		63'377.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000		1'000		842.40	

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	100		100			
3100.00	Büromaterial	500		500		87.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	10'500		6'600		7'263.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100		77.00	
3611.00	Entschädigung an den Kanton (Aussendienst Kanton)	4'000		3'600		3'910.00	
3612.00	Beiträge an Regionaler Sozialdienst Zofingenregio					-8'746.75	
3631.00	Restkosten Sonderschulung gem. Betreuungsgesetz	684'000		692'700		674'447.65	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	400		400		400.00	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	9'200		8'900		8'156.45	
<b>6</b>	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	<b>706'900</b>	<b>42'000</b>	<b>655'800</b>	<b>42'000</b>	<b>684'602.15</b>	<b>48'218.20</b>
	Nettoaufwand		664'900		613'800		636'383.95
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>551'100</b>	<b>2'000</b>	<b>484'400</b>	<b>2'000</b>	<b>516'546.95</b>	<b>9'362.00</b>
	Nettoaufwand		549'100		482'400		507'184.95
<b>613</b>	<b>Kantonsstrassen, übrige</b>	<b>136'200</b>		<b>74'000</b>		<b>72'453.90</b>	
	Nettoaufwand		136'200		74'000		72'453.90
<b>6130</b>	<b>Kantonsstrassen, übrige</b>	<b>136'200</b>		<b>74'000</b>		<b>72'453.90</b>	
	Nettoaufwand		136'200		74'000		72'453.90
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'300					
3141.00	Unterhalt Kantonsstrassen	15'000					
3141.01	Unterhalt Strassen / Verkehrswege (Strassenentwässerung)	38'200		38'200		38'200.00	
3631.00	Beiträge an den Kanton	38'000		5'000		6'846.05	
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allg. Haushalt an den Kanton	41'700		30'800		27'407.85	
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>414'900</b>	<b>2'000</b>	<b>410'400</b>	<b>2'000</b>	<b>444'093.05</b>	<b>9'362.00</b>
	Nettoaufwand		412'900		408'400		434'731.05
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>414'900</b>	<b>2'000</b>	<b>410'400</b>	<b>2'000</b>	<b>444'093.05</b>	<b>9'362.00</b>
	Nettoaufwand		412'900		408'400		434'731.05
3049.00	Übrige Zulagen	3'000		3'000		3'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	25'000		45'000		21'694.25	
3101.01	Robidog	3'000		3'000		1'934.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500			

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	500		2'000		1'690.05	
3120.00	Ver- und Entsorgung	35'000		35'000		34'210.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'500		3'500		3'470.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	20'000		20'000		11'944.25	
3141.00	Unterhalt Strassen	72'600		64'000		106'176.00	
3141.01	Schneeräumung, Winterdienst	15'000		15'000		29'275.50	
3141.02	Unterhalt Strassen / Verkehrswege (Strassenentwässerung)	39'800		39'800		39'800.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'000		1'000		1'215.00	
3192.00	Abgeltung von Rechten (Wegrecht)	100		100		30.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege	27'400		26'000		26'032.55	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV, allgemeiner Haushalt	27'500		27'500		27'472.45	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an Gemeinden und Gemeindeverbänden	2'000		2'000			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	139'000		123'000		136'147.95	
4260.00	Rückerstattung Dritter		2'000		2'000		9'362.00
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b> Nettoaufwand	<b>155'800</b>	<b>40'000</b> 115'800	<b>171'400</b>	<b>40'000</b> 131'400	<b>168'055.20</b>	<b>38'856.20</b> 129'199.00
<b>621</b>	<b>Bahninfrastruktur</b> Nettoaufwand	<b>15'500</b>	<b>10'000</b> 5'500	<b>15'500</b>	<b>10'000</b> 5'500	<b>15'518.70</b>	<b>10'018.20</b> 5'500.50
<b>6210</b>	<b>Bahninfrastruktur</b> Nettoaufwand	<b>15'500</b>	<b>10'000</b> 5'500	<b>15'500</b>	<b>10'000</b> 5'500	<b>15'518.70</b>	<b>10'018.20</b> 5'500.50
3630.00	Beiträge an den Bund	10'000		10'000		10'018.20	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allg. Haushalt an öffentl. Unternehmungen	5'500		5'500		5'500.50	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		10'000		10'000		10'018.20
<b>622</b>	<b>Regionalverkehr</b> Nettoaufwand	<b>113'400</b>	<b>113'400</b>	<b>129'000</b>	<b>129'000</b>	<b>126'460.00</b>	<b>126'460.00</b>
<b>6220</b>	<b>Regionalverkehr</b> Nettoaufwand	<b>113'400</b>	<b>113'400</b>	<b>129'000</b>	<b>129'000</b>	<b>126'460.00</b>	<b>126'460.00</b>
3631.00	Beiträge an den Kanton (ÖV)	113'400		129'000		126'460.00	

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>629</b>	<b>Öffentlicher Verkehr, übriges</b>	<b>26'900</b>	<b>30'000</b>	<b>26'900</b>	<b>30'000</b>	<b>26'076.50</b>	<b>28'838.00</b>
	Nettoertrag	3'100		3'100		2'761.50	
<b>6290</b>	<b>Öffentlicher Verkehr, übriges</b>	<b>26'900</b>	<b>30'000</b>	<b>26'900</b>	<b>30'000</b>	<b>26'076.50</b>	<b>28'838.00</b>
	Nettoertrag	3'100		3'100		2'761.50	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (Tageskarten SBB)	300		300		276.50	
3634.00	Ankauf Tageskarten SBB	26'600		26'600		25'800.00	
4240.00	Verkauf Tageskarten SBB		30'000		30'000		28'838.00
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>1'642'900</b>	<b>1'517'600</b>	<b>1'653'900</b>	<b>1'653'700</b>	<b>1'776'147.55</b>	<b>1'527'813.65</b>
	Nettoaufwand		125'300		200		248'333.90
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>503'700</b>	<b>500'200</b>	<b>501'800</b>	<b>498'300</b>	<b>541'626.85</b>	<b>538'361.35</b>
	Nettoaufwand		3'500		3'500		3'265.50
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>503'700</b>	<b>500'200</b>	<b>501'800</b>	<b>498'300</b>	<b>541'626.85</b>	<b>538'361.35</b>
	Nettoaufwand		3'500		3'500		3'265.50
<b>7100</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>3'500</b>		<b>3'500</b>		<b>3'265.50</b>	
	Nettoaufwand		3'500		3'500		3'265.50
3120.00	Ver- und Entsorgung (Wasser öffentliche Brunnen)	3'000		3'000		3'226.00	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	500		500		39.50	
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk [Gemeindebetrieb]</b>	<b>500'200</b>	<b>500'200</b>	<b>498'300</b>	<b>498'300</b>	<b>538'361.35</b>	<b>538'361.35</b>
3090.00	Aus- und Weiterbildung	400		400		370.00	
3100.00	Büromaterial	100		100			
3101.00	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	6'000		6'000		5'387.15	
3111.00	Anschaffung Apparate, Geräte, Maschinen	35'000		17'000		14'344.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung	30'000		25'000		29'448.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		5'000		4'269.75	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'000		3'500		1'686.40	
3134.00	Versicherungsprämien	2'600		3'000		2'636.80	
3137.00	Steuern und Abgaben	300		300		253.00	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	50'000		50'000		104'674.55	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	500		500		395.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'000		4'000		3'540.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500		500		969.60	
3192.00	Abgeltung von Rechten	200		200			
3192.01	Konzessionsgebühren an Kanton Bern	22'000		22'000		20'766.50	

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Betriebsaufwand (inkl. Vorsteuerkürzung)	3'500		3'500		3'739.95	
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	122'300		121'800		108'130.05	
3409.01	Vorschussverzinsung / Verpflichtungsverzinsung für EG	12'900		12'100		16'503.50	
3612.00	Verwaltungsentschädigung EG	76'200		75'700		44'300.00	
3612.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	400		1'000		300.00	
4240.00	Wasserbezugsgebühren inkl. Grundtaxen		410'000		410'000		406'421.35
4260.00	Rückerstattungen Dritter		30'000		30'000		74'279.00
4612.01	Hydrantenentschädigung		26'200		26'200		26'100.00
4631.00	Beiträge vom Kanton AGV Löschfonds		30'000		29'000		29'100.00
4660.71	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge		4'000		3'100		2'461.00
9010.00	Ertragsüberschuss Spezialfinanzierung	125'300		146'700		176'647.10	
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>626'700</b>	<b>626'700</b>	<b>603'900</b>	<b>603'900</b>	<b>597'808.45</b>	<b>597'808.45</b>
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>626'700</b>	<b>626'700</b>	<b>603'900</b>	<b>603'900</b>	<b>597'808.45</b>	<b>597'808.45</b>
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]</b>	<b>626'700</b>	<b>626'700</b>	<b>603'900</b>	<b>603'900</b>	<b>597'808.45</b>	<b>597'808.45</b>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200		200			
3120.00	Ver- und Entsorgung	8'000		8'600		7'728.85	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'000		2'000		1'948.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	800		800		739.45	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	15'000		20'000		8'965.85	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'000		1'000		1'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500		500		1'218.40	
3192.00	Abgeltung von Rechten			200			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand (inkl. Vorsteuerkürzung)	5'500		5'500		5'739.95	
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten, spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	107'800		107'200		99'386.80	
3320.91	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen spezialfinanzierte Gemeindebetriebe					15'645.65	
3409.01	Vorschussverzinsung / Verpflichtungsverzinsung für EG	8'800		5'300			
3612.00	Verwaltungsentschädigung EG	51'900		53'200		37'000.00	
3612.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	100		500			
3612.03	Entschädigung an Gemeinden und Gemeindeverbände (ARA Murg)	380'000		349'000		324'706.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		510'000		500'000		495'657.10
4240.01	Strassenentwässerung		78'000		78'000		78'000.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter						1'172.50
4409.01	Verpflichtungsverzinsung						2'043.85

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4660.71	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge		38'700		25'900		20'935.00
9010.00	Ertragsüberschuss Spezialfinanzierung	41'600		49'400		93'729.25	
<b>73</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>383'700</b>	<b>375'500</b>	<b>383'500</b>	<b>374'300</b>	<b>380'679.80</b>	<b>373'074.05</b>
	Nettoaufwand		8'200		9'200		7'605.75
<b>730</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>383'700</b>	<b>375'500</b>	<b>383'500</b>	<b>374'300</b>	<b>380'679.80</b>	<b>373'074.05</b>
	Nettoaufwand		8'200		9'200		7'605.75
<b>7300</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>8'200</b>		<b>9'200</b>		<b>7'605.75</b>	
	Nettoaufwand		8'200		9'200		7'605.75
3631.00	Beiträge an den Kanton	4'000		5'000		3'701.20	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände (Kadaversammelstelle)	3'700		3'700		3'699.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	500		500		205.55	
<b>7301</b>	<b>Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]</b>	<b>375'500</b>	<b>375'500</b>	<b>374'300</b>	<b>374'300</b>	<b>373'074.05</b>	<b>373'074.05</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'500					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000		4'000		4'869.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000		1'000		1'938.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200		200		208.90	
3130.01	Hauskehricht, Transport	55'000		58'000		53'734.65	
3130.02	Hauskehricht, Verbrennung	83'000		86'000		84'957.60	
3130.03	Grüngut, Transport	22'500		20'000		18'845.05	
3130.04	Grüngut, Verwertung und Häckseldienst (Deponie)	28'000		27'000		22'212.55	
3130.05	Papier/Karton, Transport	7'000		4'500		7'218.85	
3130.07	Glas-Recycling	4'000		4'000		3'820.90	
3130.09	Metalle	500		200		324.20	
3130.10	Übrige Abfallarten	6'000		5'500		4'288.35	
3134.00	Versicherungsprämien	100		100		60.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	1'000		1'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		2'000		295.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000		1'000		1'455.95	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand (inkl. Vorsteuerkürzung)	700		700		550.10	
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	5'400		5'400		5'356.65	
3612.00	Verwaltungsentschädigung EG	11'200		11'100		11'200.00	
3612.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	55'000		64'000		58'800.00	
3612.03	Ökogeld Schule	8'500		8'500		8'420.00	

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.04	Geschäftsstelle Sonderabfälle aus Haushaltungen (KESA)	1'500		1'500		1'296.45	
4240.00	Benützungsgebühren (Kehricht)		315'000		315'000		312'971.60
4240.01	Benützungsgebühren (Grüngut)		48'000		47'000		48'110.65
4250.00	Verkäufe/Erlöse Papiersammlungen				100		180.35
4250.01	Verkäufe/Erlöse Altmetalle		500		800		230.85
4260.00	Rückerstattungen Dritter		10'000		10'000		10'010.95
4270.00	Abfallbussen						500.00
4409.01	Verpflichtungsverzinsung		2'000		1'400		1'069.65
9010.00	Ertragsüberschuss Spezialfinanzierung	76'400		68'600		83'220.55	
<b>74</b>	<b>Verbauungen</b>	<b>10'500</b>		<b>10'100</b>		<b>18'331.15</b>	
	Nettoaufwand		10'500		10'100		18'331.15
<b>741</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>10'500</b>		<b>10'100</b>		<b>18'331.15</b>	
	Nettoaufwand		10'500		10'100		18'331.15
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>10'500</b>		<b>10'100</b>		<b>18'331.15</b>	
	Nettoaufwand		10'500		10'100		18'331.15
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	10'000		10'000		17'426.65	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	500		100		904.50	
<b>75</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>3'100</b>		<b>2'600</b>		<b>3'196.80</b>	
	Nettoaufwand		3'100		2'600		3'196.80
<b>750</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>3'100</b>		<b>2'600</b>		<b>3'196.80</b>	
	Nettoaufwand		3'100		2'600		3'196.80
<b>7500</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>3'100</b>		<b>2'600</b>		<b>3'196.80</b>	
	Nettoaufwand		3'100		2'600		3'196.80
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'100		1'100		1'100.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000		1'500		2'096.80	
<b>76</b>	<b>Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>2'500</b>		<b>10'000</b>	<b>154'000</b>	<b>115'681.05</b>	<b>6'849.80</b>
	Nettoaufwand		2'500				108'831.25
	Nettoertrag			144'000			

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>769</b>	<b>Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>2'500</b>		<b>10'000</b>	<b>154'000</b>	<b>115'681.05</b>	<b>6'849.80</b>
	Nettoaufwand		2'500				108'831.25
	Nettoertrag			144'000			
<b>7690</b>	<b>Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>2'500</b>		<b>10'000</b>	<b>154'000</b>	<b>115'681.05</b>	<b>6'849.80</b>
	Nettoaufwand		2'500				108'831.25
	Nettoertrag			144'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'500		10'000		871.20	
3140.00	Unterhalt Grundstücke (Sanierung Deponie Brunrain)					114'809.85	
4630.00	Beiträge vom Bund (Deponien)				88'300		3'914.00
4631.00	Beiträge vom Kanton (Deponien)				65'700		2'935.80
<b>77</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>101'500</b>	<b>15'200</b>	<b>111'000</b>	<b>23'200</b>	<b>109'561.45</b>	<b>11'720.00</b>
	Nettoaufwand		86'300		87'800		97'841.45
<b>771</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>101'500</b>	<b>15'200</b>	<b>111'000</b>	<b>23'200</b>	<b>109'561.45</b>	<b>11'720.00</b>
	Nettoaufwand		86'300		87'800		97'841.45
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>101'500</b>	<b>15'200</b>	<b>111'000</b>	<b>23'200</b>	<b>109'561.45</b>	<b>11'720.00</b>
	Nettoaufwand		86'300		87'800		97'841.45
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500		1'500		3'377.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			3'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung	3'500		5'000		3'314.10	
3130.01	Dienstleistungen Dritter Grabunterhalt	28'000		32'000		27'821.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	400		400		338.05	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	3'000		12'000		14'378.05	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000			
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten, allgemeiner Haushalt	6'200		6'200		1'461.80	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten, allgemeiner Haushalt	2'700		2'700		2'673.60	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände (Ref. Kirchgemeinde)	1'700		1'700		1'700.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	53'000		45'000		54'496.20	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		15'000		23'000		11'350.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		200		200		370.00

## b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2017 Ertrag	Aufwand	Budget 2016 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2015 Ertrag
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>11'200</b>		<b>31'000</b>		<b>9'262.00</b>	
	Nettoaufwand		11'200		31'000		9'262.00
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>11'200</b>		<b>31'000</b>		<b>9'262.00</b>	
	Nettoaufwand		11'200		31'000		9'262.00
<b>7900</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>11'200</b>		<b>31'000</b>		<b>9'262.00</b>	
	Nettoaufwand		11'200		31'000		9'262.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen			6'700			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'000		15'000			
3612.00	Beitrag an Regionalplanung Zofingenregio	9'200		9'300		9'262.00	
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>2'657'200</b>	<b>2'831'600</b>	<b>2'623'300</b>	<b>2'793'600</b>	<b>2'835'601.39</b>	<b>2'998'565.69</b>
	Nettoertrag	174'400		170'300		162'964.30	
<b>81</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>7'300</b>	<b>600</b>	<b>8'900</b>	<b>600</b>	<b>10'783.80</b>	<b>1'787.00</b>
	Nettoaufwand		6'700		8'300		8'996.80
<b>812</b>	<b>Strukturverbesserungen</b>	<b>100</b>		<b>100</b>		<b>4'164.95</b>	
	Nettoaufwand		100		100		4'164.95
<b>8120</b>	<b>Strukturverbesserungen</b>	<b>100</b>		<b>100</b>		<b>4'164.95</b>	
	Nettoaufwand		100		100		4'164.95
3143.00	Unterhalt Tiefbauten (Drainageleitungen)					4'124.95	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100		100		40.00	
<b>814</b>	<b>Produktionsverbesserungen Pflanzen</b>	<b>7'200</b>	<b>600</b>	<b>8'800</b>	<b>600</b>	<b>6'618.85</b>	<b>1'787.00</b>
	Nettoaufwand		6'600		8'200		4'831.85
<b>8140</b>	<b>Produktionsverbesserungen Pflanzen</b>	<b>7'200</b>	<b>600</b>	<b>8'800</b>	<b>600</b>	<b>6'618.85</b>	<b>1'787.00</b>
	Nettoaufwand		6'600		8'200		4'831.85
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'000		4'000		432.45	
3100.00	Büromaterial	100				73.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		800		344.50	
3637.00	Beiträge an private Haushalte (Bienenzüchter)	2'500		2'500		2'320.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'000		1'200		3'412.45	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	100		300		36.30	
4631.00	Beiträge des Kantons		600		600		1'787.00

## b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2017 Ertrag	Aufwand	Budget 2016 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2015 Ertrag
<b>82</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>15'000</b>		<b>15'000</b>		<b>15'000.00</b>	
	Nettoaufwand		15'000		15'000		15'000.00
<b>820</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>15'000</b>		<b>15'000</b>		<b>15'000.00</b>	
	Nettoaufwand		15'000		15'000		15'000.00
<b>8200</b>	<b>Waldbewirtschaftung</b>	<b>15'000</b>		<b>15'000</b>		<b>15'000.00</b>	
	Nettoaufwand		15'000		15'000		15'000.00
3632.00	Beitrag an OBG Murgenthal	15'000		15'000		15'000.00	
<b>85</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>			<b>200</b>		<b>8'238.90</b>	
	Nettoaufwand				200		8'238.90
<b>850</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>			<b>200</b>		<b>8'238.90</b>	
	Nettoaufwand				200		8'238.90
<b>8500</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>			<b>200</b>		<b>8'238.90</b>	
	Nettoaufwand				200		8'238.90
3160.00	Miet- und Pacht Liegenschaften			200		466.50	
3170.00	Gewerbeausstellung (MUGA)					8'241.05	
3612.00	Regionsmarketing Zofingenregio					-468.65	
<b>87</b>	<b>Brennstoffe und Energie</b>	<b>2'634'900</b>	<b>2'831'000</b>	<b>2'599'200</b>	<b>2'793'000</b>	<b>2'801'578.69</b>	<b>2'996'778.69</b>
	Nettoertrag	196'100		193'800		195'200.00	
<b>871</b>	<b>Elektrizität</b>	<b>2'634'900</b>	<b>2'831'000</b>	<b>2'599'200</b>	<b>2'793'000</b>	<b>2'801'578.69</b>	<b>2'996'778.69</b>
	Nettoertrag	196'100		193'800		195'200.00	
<b>8710</b>	<b>Elektrizität</b>		<b>196'100</b>		<b>193'800</b>		<b>195'200.00</b>
	Nettoertrag	196'100		193'800		195'200.00	
4120.00	Konzessionsgebühren Elektrizitätsversorgung Murgenthal		196'100		193'800		195'200.00
<b>8711</b>	<b>Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz [Gemeindebetrieb]</b>	<b>1'751'900</b>	<b>1'751'900</b>	<b>1'716'800</b>	<b>1'716'800</b>	<b>1'694'717.09</b>	<b>1'694'717.09</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	96'900		102'000		101'492.45	
3049.00	Übrige Zulagen (Schutzkleidung)	900		900		470.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'600		5'400		1'088.00	
3091.00	Personalwerbung					800.45	

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	1'000		400		510.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000		15'000		7'959.95	
3101.10	Netznutzungsentgelt Vorlieferanten/Onyx BKW	413'000		413'000		369'107.10	
3101.11	Swissgrid Systemdienstleistungen	57'000		64'000		74'206.00	
3101.12	Swissgrid Kostendeckende Einspeisevergütung (KEV)	206'000		178'000		151'160.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	700		800		344.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200		200		107.80	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'500		1'000		4'897.80	
3111.01	Anschaffung Messapparate NE 5 (inkl. Eichung, Montage)	2'000		3'000			
3111.02	Anschaffung Messapparate NE 7 (inkl. Eichung, Montage)	13'000		20'000		18'700.00	
3111.03	Investitionen NE5, NE6, NE7	1'000		1'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'700					
3130.01	Dienstleistungen Dritter (Telefon, Porti)	7'200		8'500		7'892.76	
3130.02	Dienstleistungen Dritter (Mitglieder- und Verbandsbeiträge)	4'100		4'800		4'340.15	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	56'300		42'000		69'712.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'700		4'200		3'535.45	
3137.00	Steuern und Abgaben (Verkehrsabgaben)	100		500		34.00	
3143.01	Unterhalt Diverse (Strassenbeleuchtung)	10'000		15'000		14'937.55	
3143.02	Unterhalt NE 6 Trafostationen	10'000		5'000		1'681.45	
3143.03	Unterhalt NE 5	8'000		8'000		7'423.50	
3143.04	Unterhalt NE 7	60'000		50'000		95'707.65	
3151.01	Unterhalt NE 5 (Messapparate)	1'000		2'000			
3151.02	Unterhalt NE 7 (Messapparate)	8'000		7'000		3'790.40	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	12'200		1'300		4'457.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'200		9'700		8'568.95	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	5'000		2'700		11'486.45	
3192.00	Abgeltung von Rechten (Konzessionsgebühren an EG)	196'100		193'800		195'200.00	
3192.01	Abgabe Royalties (Youtility)					6'461.60	
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten, spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	200'900		197'700		177'272.65	
3612.00	Verwaltungsentschädigung EG	71'400		70'500		71'145.00	
3612.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	300		400		297.50	
3612.02	Interne Verrechnung Soziallasten	15'100		15'700		11'314.50	
4240.00	Netznutzungsentgelt		1'270'000		1'270'000		1'277'980.74
4240.01	Swissgrid Systemdienstleistungen		57'000		64'000		74'812.40
4240.02	Swissgrid Kostendeckende Einspeisevergütung (KEV)		206'000		178'000		156'178.70
4240.03	Konzessionsabgabe an Gemeinde		196'100		193'800		163'451.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		10'000		2'000		11'162.40

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4409.01	Verpflichtungsverzinsung		9'400		6'600		9'045.20
4660.71	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge		3'300		2'300		2'014.00
4699.00	Rückverteilungen CO2-Abgabe		100		100		72.65
9010.00	Ertragsüberschuss Spezialfinanzierung	267'800		273'300		268'612.68	
<b>8712</b>	<b>Elektrizitätswerk - Stromhandel und Übriges (ohne Elektrizitätsnetz) [Gemeindebetrieb]</b>	<b>883'000</b>	<b>883'000</b>	<b>882'400</b>	<b>882'400</b>	<b>1'106'861.60</b>	<b>1'106'861.60</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	17'100		18'000		17'910.45	
3049.00	Übrige Zulagen (Schutzkleidung)	100		100		83.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	400		1'000		192.00	
3091.00	Personalwerbung					141.25	
3100.00	Büromaterial	200		100		90.05	
3101.10	Stromankauf	750'000		750'000		1'020'662.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100		100		60.75	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			100		19.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300					
3130.01	Dienstleistungen Dritter (Telefon, Porti)	1'300		1'500		1'392.85	
3130.02	Dienstleistungen Dritter (Mitglieder- und Verbandsbeiträge)	700		800		765.90	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	9'900		7'500		12'302.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	600		700		623.90	
3137.00	Steuern und Abgaben (Verkehrsabgaben)			100		6.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	2'100		200		786.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'300		1'700		1'512.15	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'500		1'500		9'788.50	
3192.01	Abgabe Royalties (Youtility)					2'769.25	
3612.00	Verwaltungsentschädigung EG	12'600		12'500		12'555.00	
3612.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	100		100		52.50	
3612.02	Interne Verrechnung Soziallasten	2'700		2'800		1'996.70	
4240.00	Stromverkauf		882'000		882'000		1'106'644.50
4409.01	Verpflichtungsverzinsung		1'000		400		204.25
4699.00	Rückverteilungen CO2-Abgabe						12.85
9010.00	Ertragsüberschuss Spezialfinanzierung	82'000		83'600		23'150.50	
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>1'153'300</b>	<b>9'400'300</b>	<b>1'030'000</b>	<b>9'185'700</b>	<b>1'181'924.07</b>	<b>8'922'162.88</b>
	Nettoertrag	8'247'000		8'155'700		7'740'238.81	
<b>91</b>	<b>Steuern</b>	<b>97'000</b>	<b>6'928'000</b>	<b>97'000</b>	<b>6'818'000</b>	<b>114'124.75</b>	<b>6'586'718.20</b>
	Nettoertrag	6'831'000		6'721'000		6'472'593.45	

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>910</b>	<b>Steuern</b>	<b>97'000</b>	<b>6'928'000</b>	<b>97'000</b>	<b>6'818'000</b>	<b>114'124.75</b>	<b>6'586'718.20</b>
	Nettoertrag	6'831'000		6'721'000		6'472'593.45	
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>	<b>97'000</b>	<b>6'788'000</b>	<b>97'000</b>	<b>6'678'000</b>	<b>114'124.05</b>	<b>6'493'030.70</b>
	Nettoertrag	6'691'000		6'581'000		6'378'906.65	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	5'000		5'000		7'947.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	100'000		100'000		109'120.55	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen	-8'000		-8'000		-2'943.50	
4000.00	Einkommenssteuern natürlicher Personen Rechnungsjahr		5'251'900		5'178'300		4'900'804.83
4000.10	Einkommenssteuern natürlicher Personen früherer Jahre		311'400		312'300		335'191.99
4000.30	Pauschale Steueranrechnung natürlicher Personen (Ertragsminderungskonto)		-2'000		-2'000		-1'909.85
4001.00	Vermögenssteuern natürlicher Personen Rechnungsjahr		601'100		574'700		516'843.67
4001.10	Vermögenssteuern natürlicher Personen früherer Jahre		35'600		34'700		38'022.11
4002.00	Quellensteuern natürlicher Personen		190'000		180'000		210'817.20
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern juristischer Personen		400'000		400'000		493'260.75
<b>9101</b>	<b>Sondersteuern</b>		<b>140'000</b>		<b>140'000</b>	<b>0.70</b>	<b>93'687.50</b>
	Nettoertrag	140'000		140'000		93'686.80	
3180.09	Wertberichtigungen auf Forderungen (Senkung Delkreder)					-62'032.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					62'032.70	
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		5'000		5'000		7'187.10
4022.00	Vermögensgewinnsteuern (Grundstückgewinnsteuern)		70'000		70'000		53'127.00
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		30'000		30'000		1'500.00
4033.00	Hundetaxen		35'000		35'000		31'873.40
<b>93</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>		<b>1'314'700</b>		<b>1'254'400</b>		<b>1'220'494.00</b>
	Nettoertrag	1'314'700		1'254'400		1'220'494.00	
<b>930</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>		<b>1'314'700</b>		<b>1'254'400</b>		<b>1'220'494.00</b>
	Nettoertrag	1'314'700		1'254'400		1'220'494.00	
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>		<b>1'314'700</b>		<b>1'254'400</b>		<b>1'220'494.00</b>
	Nettoertrag	1'314'700		1'254'400		1'220'494.00	
4621.50	Innerkantonaler Finanzausgleich vom Kanton an Gemeinden		1'074'000		1'013'000		1'016'000.00
4622.70	Ausgleichsbeitrag Spitalfinanzierung		240'700		241'400		204'494.00

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>74'200</b>	<b>68'700</b>	<b>94'800</b>	<b>66'500</b>	<b>126'749.60</b>	<b>65'272.58</b>
	Nettoaufwand		5'500		28'300		61'477.02
<b>961</b>	<b>Zinsen</b>	<b>67'000</b>	<b>53'900</b>	<b>88'000</b>	<b>52'900</b>	<b>117'488.75</b>	<b>51'843.58</b>
	Nettoaufwand		13'100		35'100		65'645.17
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>67'000</b>	<b>53'900</b>	<b>88'000</b>	<b>52'900</b>	<b>117'488.75</b>	<b>51'843.58</b>
	Nettoaufwand		13'100		35'100		65'645.17
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten (Kontokorrent)	7'500		15'600		29'430.90	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	47'000		63'900		75'603.60	
3409.01	Verpflichtungsverzinsung	12'400		8'400		12'362.95	
3409.02	Übrige Passivzinsen (Fonds)	100		100		91.30	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		100		400		540.63
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		32'000		35'000		34'372.75
4409.01	Vorschussverzinsung		21'700		17'400		16'503.50
4420.00	Dividenden (Aktie Onyx)		100		100		6.70
4490.00	Aufwertungen VV						420.00
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>7'200</b>	<b>14'800</b>	<b>6'800</b>	<b>13'600</b>	<b>9'260.85</b>	<b>13'429.00</b>
	Nettoertrag	7'600		6'800		4'168.15	
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>7'200</b>	<b>14'800</b>	<b>6'800</b>	<b>13'600</b>	<b>9'260.85</b>	<b>13'429.00</b>
	Nettoertrag	7'600		6'800		4'168.15	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	500		500		92.30	
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	100		100		205.40	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	1'000		1'000		4'395.45	
3439.10	Ver- und Entsorgung	4'000		4'000		3'039.85	
3439.20	Steuern und Abgaben	900		500		900.00	
3439.30	Sachversicherungsprämien	700		700		627.85	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		14'800		13'600		13'429.00
<b>97</b>	<b>Rückverteilungen</b>		<b>1'200</b>		<b>1'200</b>		<b>1'205.05</b>
	Nettoertrag	1'200		1'200		1'205.05	
<b>971</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>1'200</b>		<b>1'200</b>		<b>1'205.05</b>
	Nettoertrag	1'200		1'200		1'205.05	

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>9710</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>1'200</b>		<b>1'200</b>		<b>1'205.05</b>
	Nettoertrag	1'200		1'200		1'205.05	
4699.00	Rückverteilungen CO2-Abgabe		1'200		1'200		1'205.05
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>982'100</b>	<b>1'087'700</b>	<b>838'200</b>	<b>1'045'600</b>	<b>941'049.72</b>	<b>1'048'473.05</b>
	Nettoertrag	105'600		207'400		107'423.33	
<b>990</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>721'900</b>	<b>721'900</b>	<b>679'800</b>	<b>679'800</b>	<b>682'721.80</b>	<b>682'721.80</b>
<b>9901</b>	<b>Bauamt</b>	<b>394'900</b>	<b>394'900</b>	<b>370'800</b>	<b>370'800</b>	<b>394'529.60</b>	<b>394'529.60</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	284'900		277'000		275'539.95	
3049.00	Übrige Zulagen (Schutzkleidung)	1'500		1'500		1'683.10	
3049.01	Übrige Zulagen (Lohnzuschläge)	2'000		2'000		3'817.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	300					
3100.00	Büromaterial	200		200			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'200		9'000		11'408.55	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'200		6'000		4'349.35	
3120.00	Ver- und Entsorgung	4'500		4'500		5'915.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		5'000		5'977.45	
3130.01	Telefongebühren	1'000		1'000		882.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'500		9'800		10'232.60	
3137.00	Steuern und Abgaben (Verkehrsabgaben)	2'500		2'500		2'448.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	1'000		1'000		588.35	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	21'400		6'300		29'927.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	200		200		250.00	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	46'000		44'300		41'509.30	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		6'000		6'000		7'033.40
4612.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		55'200		66'000		58'800.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		333'700		298'800		328'696.20
<b>9905</b>	<b>Allgemeine Personalkosten</b>	<b>327'000</b>	<b>327'000</b>	<b>309'000</b>	<b>309'000</b>	<b>288'192.20</b>	<b>288'192.20</b>
3050.00	Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	148'000		142'000		144'260.00	
3052.00	Beiträge an Pensionskassen	132'000		122'000		99'510.00	
3053.00	Beiträge an Unfallversicherungen	28'000		26'000		26'100.10	
3055.00	Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	17'000		17'000		16'437.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000		2'000		1'884.90	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		20'000		19'000		21'854.80

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.02	Aufteilung Soziallasten Spezialfinanzierungen		17'800		18'500		13'311.20
4910.02	Aufteilung Soziallasten Einwohnergemeinde		289'200		271'500		253'026.20
<b>999</b>	<b>Abschluss</b>	<b>260'200</b>	<b>365'800</b>	<b>158'400</b>	<b>365'800</b>	<b>258'327.92</b>	<b>365'751.25</b>
	Nettoertrag	105'600		207'400		107'423.33	
<b>9990</b>	<b>Abschluss</b>	<b>260'200</b>	<b>365'800</b>	<b>158'400</b>	<b>365'800</b>	<b>258'327.92</b>	<b>365'751.25</b>
	Nettoertrag	105'600		207'400		107'423.33	
4895.00	Entnahmen aus Aufwertungsreserve		365'800		365'800		365'751.25
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	260'200		158'400		258'327.92	

## c) Artengliederung Zusammenzug

		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>14'156'900</b>		<b>14'046'500</b>		<b>13'979'150.37</b>	
30	Personalaufwand	2'497'800		2'409'200		2'408'987.25	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'866'800		3'721'400		4'263'790.72	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'304'100		1'338'200		1'183'040.95	
34	Finanzaufwand	95'400		111'700		143'160.80	
36	Transferaufwand	5'725'700		5'852'400		5'350'531.90	
39	Interne Verrechnungen	667'100		613'600		629'638.75	
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>		<b>15'010'200</b>		<b>14'826'500</b>		<b>14'882'838.37</b>
40	Fiskalertrag		6'928'000		6'818'000		6'586'718.20
41	Regalien und Konzessionen		197'100		194'800		196'200.00
42	Entgelte		4'563'600		4'535'300		4'978'952.34
44	Finanzertrag		120'400		110'400		115'479.63
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		2'000		7'000		8'467.00
46	Transferertrag		2'166'200		2'181'600		2'001'631.20
48	Ausserordentlicher Ertrag		365'800		365'800		365'751.25
49	Interne Verrechnungen		667'100		613'600		629'638.75
<b>9</b>	<b>Abschlusskonten</b>	<b>853'300</b>		<b>780'000</b>		<b>903'688.00</b>	
90	Abschluss Erfolgsrechnung	853'300		780'000		903'688.00	
	<b>Total Aufwand</b>	<b>15'010'200</b>		<b>14'826'500</b>		<b>14'882'838.37</b>	
	<b>Total Ertrag</b>		<b>15'010'200</b>		<b>14'826'500</b>		<b>14'882'838.37</b>

## d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>14'156'900</b>		<b>14'046'500</b>		<b>13'979'150.37</b>	
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>2'497'800</b>		<b>2'409'200</b>		<b>2'408'987.25</b>	
<b>300</b>	<b>Behörden und Kommissionen</b>	<b>121'500</b>		<b>120'900</b>		<b>119'738.75</b>	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	121'500		120'900		119'738.75	
<b>301</b>	<b>Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals</b>	<b>1'906'400</b>		<b>1'836'500</b>		<b>1'855'764.90</b>	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'906'400		1'836'500		1'855'764.90	
<b>302</b>	<b>Löhne der Lehrkräfte</b>	<b>87'000</b>		<b>79'000</b>		<b>86'439.95</b>	
3020	Löhne der Lehrkräfte	87'000		79'000		86'439.95	
<b>304</b>	<b>Zulagen</b>	<b>13'500</b>		<b>13'500</b>		<b>15'484.20</b>	
3049	Übrige Zulagen	13'500		13'500		15'484.20	
<b>305</b>	<b>Arbeitgeberbeiträge</b>	<b>325'000</b>		<b>307'000</b>		<b>286'307.30</b>	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	148'000		142'000		144'260.00	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	132'000		122'000		99'510.00	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	28'000		26'000		26'100.10	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	17'000		17'000		16'437.20	
<b>309</b>	<b>Übriger Personalaufwand</b>	<b>44'400</b>		<b>52'300</b>		<b>45'252.15</b>	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	30'700		32'300		32'960.45	
3091	Personalwerbung	500		6'500		2'445.90	
3099	Übriger Personalaufwand	13'200		13'500		9'845.80	
<b>31</b>	<b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>3'866'800</b>		<b>3'721'400</b>		<b>4'263'790.72</b>	
<b>310</b>	<b>Material- und Warenaufwand</b>	<b>1'649'500</b>		<b>1'661'600</b>		<b>1'823'853.50</b>	
3100	Büromaterial	15'300		14'400		13'367.95	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'526'300		1'528'900		1'706'799.65	
3102	Drucksachen, Publikationen	19'600		25'800		18'515.25	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	6'400		7'100		6'472.70	
3104	Lehrmittel	81'000		84'500		78'220.05	
3106	Medizinisches Material	900		900		477.90	

## d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>311</b>	<b>Nicht aktivierbare Anlagen</b>	<b>117'100</b>		<b>99'500</b>		<b>119'269.40</b>	
3110	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	8'800		11'600		19'983.00	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	72'600		74'200		91'595.25	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	15'700		5'700		5'949.35	
3113	Hardware	9'000		7'000		1'741.80	
3118	Immateriellen Anlagen	11'000		1'000			
<b>312</b>	<b>Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV</b>	<b>239'700</b>		<b>235'900</b>		<b>269'025.75</b>	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	239'700		235'900		269'025.75	
<b>313</b>	<b>Dienstleistungen und Honorare</b>	<b>826'800</b>		<b>808'000</b>		<b>748'021.66</b>	
3130	Dienstleistungen Dritter	627'200		604'200		524'223.11	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	126'600		128'000		149'452.80	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	1'000		1'000		1'021.80	
3134	Sachversicherungsprämien	59'100		61'500		59'917.20	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	9'100		9'100		9'855.55	
3137	Steuern und Abgaben	3'800		4'200		3'551.20	
<b>314</b>	<b>Baulicher und betrieblicher Unterhalt</b>	<b>480'100</b>		<b>409'300</b>		<b>737'656.15</b>	
3140	Unterhalt Grundstücken					114'809.85	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	180'600		157'000		213'451.50	
3143	Unterhalt Tiefbauten	191'500		172'800		271'463.05	
3144	Unterhalt Hochbauten	108'000		79'500		137'931.75	
<b>315</b>	<b>Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen</b>	<b>105'800</b>		<b>77'500</b>		<b>87'420.61</b>	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	3'500		3'500		1'767.20	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	54'100		40'500		45'992.10	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	900					
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	47'300		33'500		39'661.31	
<b>316</b>	<b>Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren</b>	<b>17'100</b>		<b>21'600</b>		<b>21'628.65</b>	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	1'100		1'300		1'526.50	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	16'000		20'300		20'102.15	
<b>317</b>	<b>Spesenentschädigungen</b>	<b>93'500</b>		<b>75'200</b>		<b>79'252.60</b>	
3170	Reisekosten und Spesen	45'800		46'500		57'079.85	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	47'700		28'700		22'172.75	

## d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>318</b>	<b>Wertberichtigungen auf Forderungen</b>	<b>107'100</b>		<b>104'800</b>		<b>140'321.50</b>	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	5'000		5'000		-54'085.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	102'100		99'800		194'406.50	
<b>319</b>	<b>Verschiedener Betriebsaufwand</b>	<b>230'100</b>		<b>228'000</b>		<b>237'340.90</b>	
3192	Abgeltung von Rechten	220'300		218'200		227'293.35	
3199	Übriger Betriebsaufwand	9'800		9'800		10'047.55	
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>1'304'100</b>		<b>1'338'200</b>		<b>1'183'040.95</b>	
<b>330</b>	<b>Abschreibungen Sachanlagen VV</b>	<b>1'297'200</b>		<b>1'331'500</b>		<b>1'167'395.30</b>	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	1'297'200		1'331'500		1'167'395.30	
<b>332</b>	<b>Abschreibungen Immaterielle Anlagen</b>	<b>6'900</b>		<b>6'700</b>		<b>15'645.65</b>	
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	6'900		6'700		15'645.65	
<b>34</b>	<b>Finanzaufwand</b>	<b>95'400</b>		<b>111'700</b>		<b>143'160.80</b>	
<b>340</b>	<b>Zinsaufwand</b>	<b>88'700</b>		<b>105'400</b>		<b>133'992.25</b>	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	7'500		15'600		29'430.90	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	47'000		63'900		75'603.60	
3409	Übrige Passivzinsen	34'200		25'900		28'957.75	
<b>343</b>	<b>Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen</b>	<b>6'700</b>		<b>6'300</b>		<b>9'168.55</b>	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	1'100		1'100		4'600.85	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	5'600		5'200		4'567.70	
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>5'725'700</b>		<b>5'852'400</b>		<b>5'350'531.90</b>	
<b>360</b>	<b>Ertragsanteile an Dritte</b>	<b>22'000</b>		<b>23'000</b>		<b>20'355.50</b>	
3601	Ertragsanteile an den Kanton	22'000		23'000		20'355.50	
<b>361</b>	<b>Entschädigungen an Gemeinwesen</b>	<b>1'836'600</b>		<b>1'757'500</b>		<b>1'577'531.30</b>	
3611	Entschädigungen an den Kanton	76'700		73'200		69'077.55	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	1'718'500		1'647'100		1'450'405.90	
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	41'400		37'200		58'047.85	
<b>363</b>	<b>Beiträge an Gemeinwesen und Dritte</b>	<b>3'799'400</b>		<b>4'015'100</b>		<b>3'703'292.35</b>	
3630	Beiträge an den Bund	10'000		10'000		10'018.20	

## d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3631	Beiträge an den Kanton	2'246'500		2'316'800		2'189'332.80	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	471'300		554'700		449'382.40	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	141'200		153'600		135'300.00	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	32'900		32'100		32'902.00	
3637	Beiträge an private Haushalte	897'500		947'900		886'356.95	
<b>366</b>	<b>Abschreibungen Investitionsbeiträge</b>	<b>67'700</b>		<b>56'800</b>		<b>49'352.75</b>	
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	67'700		56'800		49'352.75	
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>667'100</b>		<b>613'600</b>		<b>629'638.75</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>623'100</b>		<b>570'800</b>		<b>581'972.40</b>	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	623'100		570'800		581'972.40	
<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>12'000</b>		<b>10'800</b>		<b>15'666.35</b>	
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	12'000		10'800		15'666.35	

## d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>		<b>15'010'200</b>		<b>14'826'500</b>		<b>14'882'838.37</b>
<b>40</b>	<b>Fiskalertrag</b>		<b>6'928'000</b>		<b>6'818'000</b>		<b>6'586'718.20</b>
<b>400</b>	<b>Direkte Steuern natürliche Personen</b>		<b>6'393'000</b>		<b>6'283'000</b>		<b>6'006'957.05</b>
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		5'566'300		5'493'600		5'241'274.07
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		636'700		609'400		554'865.78
4002	Quellensteuern natürliche Personen		190'000		180'000		210'817.20
<b>401</b>	<b>Direkte Steuern juristische Personen</b>		<b>400'000</b>		<b>400'000</b>		<b>493'260.75</b>
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		400'000		400'000		493'260.75
<b>402</b>	<b>Übrige Direkte Steuern</b>		<b>100'000</b>		<b>100'000</b>		<b>54'627.00</b>
4022	Vermögensgewinnsteuern		70'000		70'000		53'127.00
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		30'000		30'000		1'500.00
<b>403</b>	<b>Besitz- und Aufwandsteuern</b>		<b>35'000</b>		<b>35'000</b>		<b>31'873.40</b>
4033	Hundetaxen		35'000		35'000		31'873.40
<b>41</b>	<b>Regalien und Konzessionen</b>		<b>197'100</b>		<b>194'800</b>		<b>196'200.00</b>
<b>412</b>	<b>Konzessionen</b>		<b>197'100</b>		<b>194'800</b>		<b>196'200.00</b>
4120	Konzessionen		197'100		194'800		196'200.00
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>		<b>4'563'600</b>		<b>4'535'300</b>		<b>4'978'952.34</b>
<b>420</b>	<b>Ersatzabgaben</b>		<b>63'000</b>		<b>62'000</b>		<b>62'611.05</b>
4200	Ersatzabgaben		63'000		62'000		62'611.05
<b>421</b>	<b>Gebühren für Amtshandlungen</b>		<b>93'000</b>		<b>96'000</b>		<b>120'849.85</b>
4210	Gebühren für Amtshandlungen		93'000		96'000		120'849.85
<b>423</b>	<b>Schul- und Kursgelder</b>		<b>58'200</b>		<b>54'000</b>		<b>61'212.55</b>
4230	Schulgelder						6'135.00
4231	Kursgelder		58'200		54'000		55'077.55
<b>424</b>	<b>Benützungsgebühren und Dienstleistungen</b>		<b>4'028'800</b>		<b>4'002'500</b>		<b>4'172'406.99</b>
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'028'800		4'002'500		4'172'406.99

## d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>425</b>	<b>Erlös aus Verkäufen</b>		<b>600</b>		<b>1'000</b>		<b>511.20</b>
4250	Verkäufe		600		1'000		511.20
<b>426</b>	<b>Rückerstattungen</b>		<b>295'900</b>		<b>297'300</b>		<b>534'080.90</b>
4260	Rückerstattungen Dritter		295'900		297'300		534'080.90
<b>427</b>	<b>Bussen</b>		<b>24'100</b>		<b>22'500</b>		<b>27'279.80</b>
4270	Bussen		24'100		22'500		27'279.80
<b>44</b>	<b>Finanzertrag</b>		<b>120'400</b>		<b>110'400</b>		<b>115'479.63</b>
<b>440</b>	<b>Zinsertrag</b>		<b>66'200</b>		<b>61'200</b>		<b>63'779.83</b>
4400	Zinsen flüssige Mittel		100		400		540.63
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		32'000		35'000		34'372.75
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		34'100		25'800		28'866.45
<b>442</b>	<b>Beteiligungsertrag FV</b>		<b>100</b>		<b>100</b>		<b>6.70</b>
4420	Dividenden		100		100		6.70
<b>443</b>	<b>Liegenschaftenertrag FV</b>		<b>14'800</b>		<b>13'600</b>		<b>13'429.00</b>
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		14'800		13'600		13'429.00
<b>447</b>	<b>Liegenschaftenertrag VV</b>		<b>39'300</b>		<b>35'500</b>		<b>37'844.10</b>
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		34'800		29'200		30'979.10
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		4'500		6'300		6'865.00
<b>449</b>	<b>Übriger Finanzertrag</b>						<b>420.00</b>
4490	Aufwertungen VV						420.00
<b>45</b>	<b>Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen</b>		<b>2'000</b>		<b>7'000</b>		<b>8'467.00</b>
<b>450</b>	<b>Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital</b>		<b>2'000</b>		<b>7'000</b>		<b>8'467.00</b>
4501	Entnahmen aus Fonds des FK		2'000		7'000		8'467.00
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>		<b>2'166'200</b>		<b>2'181'600</b>		<b>2'001'631.20</b>
<b>461</b>	<b>Entschädigungen von Gemeinwesen</b>		<b>670'200</b>		<b>623'900</b>		<b>639'249.60</b>
4611	Entschädigungen vom Kanton		291'600		241'000		296'908.95

## d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		378'600		382'900		342'340.65
<b>462</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>		<b>1'314'700</b>		<b>1'254'400</b>		<b>1'220'494.00</b>
4621	Finanz- und Lastenausgleich vom Kanton		1'074'000		1'013'000		1'016'000.00
4622	Ausgleichsbeitrag Spitalfinanzierung		240'700		241'400		204'494.00
<b>463</b>	<b>Beiträge von Gemeinwesen und Dritten</b>		<b>134'000</b>		<b>270'700</b>		<b>115'187.05</b>
4630	Beiträge vom Bund				88'300		3'914.00
4631	Beiträge vom Kanton		132'000		180'400		106'398.80
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		2'000		2'000		4'874.25
<b>466</b>	<b>Auflösung passivierte Investitionsbeiträge</b>		<b>46'000</b>		<b>31'300</b>		<b>25'410.00</b>
4660	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge		46'000		31'300		25'410.00
<b>469</b>	<b>Verschiedener Transferertrag</b>		<b>1'300</b>		<b>1'300</b>		<b>1'290.55</b>
4699	Rückverteilungen		1'300		1'300		1'290.55
<b>48</b>	<b>Ausserordentlicher Ertrag</b>		<b>365'800</b>		<b>365'800</b>		<b>365'751.25</b>
<b>489</b>	<b>Entnahmen aus dem Eigenkapital</b>		<b>365'800</b>		<b>365'800</b>		<b>365'751.25</b>
4895	Entnahmen aus Aufwertungsreserve		365'800		365'800		365'751.25
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>		<b>667'100</b>		<b>613'600</b>		<b>629'638.75</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>623'100</b>		<b>570'800</b>		<b>581'972.40</b>
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		623'100		570'800		581'972.40
<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>12'000</b>		<b>10'800</b>		<b>15'666.35</b>

## d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Aufwand	Budget 2017 Ertrag	Aufwand	Budget 2016 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2015 Ertrag
4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		12'000		10'800		15'666.35

## d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	<b>Abschlusskonten</b>	853'300		780'000		903'688.00	
90	<b>Abschluss Erfolgsrechnung</b>	853'300		780'000		903'688.00	
900	<b>Abschluss allgemeiner Haushalt</b>	260'200		158'400		258'327.92	
9000	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	260'200		158'400		258'327.92	
901	<b>Abschluss Spezialfinanzierungen</b>	593'100		621'600		645'360.08	
9010	Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Ertragsüberschuss	593'100		621'600		645'360.08	
	<b>Total Aufwand</b>	15'010'200		14'826'500		14'882'838.37	
	<b>Total Ertrag</b>		15'010'200		14'826'500		14'882'838.37

a) Zusammenzug		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	0	0	0	0	26'735.80	0.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	0	0	153'000	103'000	152'496.60	0.00
2	BILDUNG	0	0	0	0	250'412.65	0.00
4	GESUNDHEIT	0	0	0	0	70'979.70	0.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	267'000	0	255'000	0	328'402.85	194'893.35
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'512'200	365'000	1'931'000	115'000	832'097.90	339'115.95
8	VOLKSWIRTSCHAFT	540'000	5'000	748'000	5'000	306'568.80	98'785.80
9	FINANZEN UND STEUERN	370'000	2'319'200	223'000	3'087'000	632'795.10	1'967'694.30
	<b>Total Investitionsausgaben</b>	<b>2'689'200</b>		<b>3'310'000</b>		<b>2'600'489.40</b>	
	<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>2'689'200</b>		<b>3'310'000</b>		<b>2'600'489.40</b>

## b) Investitionsrechnung

		Ausgaben	Budget 2017 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2016 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2015 Einnahmen
0	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>					26'735.80	
02	<b>Allgemeine Dienste</b>					26'735.80	
022	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>					4'320.00	
0220	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>					4'320.00	
5290.00	Unterhalts- und Werterhaltungskonzept für gemeindeeigene Liegenschaften GV 28.11.14 Fr. 67'000.--					4'320.00	
029	<b>Verwaltungsliegenschaften, übriges</b>					22'415.80	
0290	<b>Verwaltungsliegenschaften, übriges</b>					22'415.80	
5040.00	Ausbau 2. Obergeschoss im Gemeindehaus GV 23.05.14 Fr. 208'000.--					22'415.80	
1	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b>			153'000	103'000	152'496.60	
15	<b>Feuerwehr</b>			153'000	103'000	152'496.60	
150	<b>Feuerwehr</b>			153'000	103'000	152'496.60	
1500	<b>Feuerwehr</b>			153'000	103'000	152'496.60	
5060.00	Feuerwehr-Rüstwagen (IVECO Daily) GV 12.06.15 Fr. 228'000			153'000		152'496.60	
6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton (Feuerwehr-Rüstwagen IVECO)				103'000		
2	<b>BILDUNG</b>					250'412.65	
21	<b>Obligatorische Schule</b>					250'412.65	
217	<b>Schulliegenschaften</b>					250'412.65	
2170	<b>Schulliegenschaften</b>					250'412.65	
5040.02	Umsetzung Schulraumplanung GV 22.02.13 Fr. 3'300'000.--					250'412.65	

## b) Investitionsrechnung

		Ausgaben	Budget 2017 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2016 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2015 Einnahmen
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>					<b>70'979.70</b>	
<b>41</b>	<b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b>					<b>70'979.70</b>	
<b>412</b>	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>					<b>70'979.70</b>	
<b>4120</b>	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>					<b>70'979.70</b>	
5650.00	Stiftung Alterszentrum Moosmatt Investitionsbeitrag Anschlussgebühren GV 28.11.14 Fr. 71'000.--					70'979.70	
<b>6</b>	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	<b>267'000</b>		<b>255'000</b>		<b>328'402.85</b>	<b>194'893.35</b>
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>267'000</b>		<b>255'000</b>		<b>328'402.85</b>	<b>194'893.35</b>
<b>613</b>	<b>Kantonsstrassen, übrige</b>					<b>95'467.00</b>	
<b>6130</b>	<b>Kantonsstrassen, übrige</b>					<b>95'467.00</b>	
5610.02	Sanierung Brücke über Bahnlinie SBB und Rotkanal Dorfstrasse K 302					95'467.00	
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>267'000</b>		<b>255'000</b>		<b>232'935.85</b>	<b>194'893.35</b>
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>267'000</b>		<b>255'000</b>		<b>232'935.85</b>	<b>194'893.35</b>
5010.00	Sanierungsbedarf Gemeindestrassen GV 23.11.07 Fr. 1'100'000.--	200'000		200'000		110'816.20	
5010.01	Erschliessung Fichtenstrasse/Chaletweg GV 25.11.11 Fr. 505'000.--					122'119.65	
5010.02	Umsetzung Schulwegsicherheit GV 27.11.15 Fr. 55'000.--			55'000			
5010.03	Tempo-30-Zonen GV 25.11.16 Fr. 67'000.--	67'000					
6370.00	Grundeigentümerbeiträge Erschliessung Fichtenstrasse/Chaletweg						194'893.35
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>1'512'200</b>	<b>365'000</b>	<b>1'931'000</b>	<b>115'000</b>	<b>832'097.90</b>	<b>339'115.95</b>
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>110'000</b>	<b>15'000</b>	<b>397'000</b>	<b>15'000</b>	<b>304'720.30</b>	<b>76'933.00</b>

## b) Investitionsrechnung

		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>110'000</b>	<b>15'000</b>	<b>397'000</b>	<b>15'000</b>	<b>304'720.30</b>	<b>76'933.00</b>
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk [Gemeindebetrieb]</b>	<b>110'000</b>	<b>15'000</b>	<b>397'000</b>	<b>15'000</b>	<b>304'720.30</b>	<b>76'933.00</b>
5030.01	Leitungserneuerungen Chutzweg und Gamperweg GV 23.11.07 Fr. 400'000.--					102'384.25	
5030.02	Erschliessung Fichtenstrasse/Chaletweg GV 25.11.11 Fr. 160'000.--					10'000.00	
5030.04	Erneuerung Wasserleitung Frohburgweg GV 23.05.14 Fr. 210'000.--					70'253.25	
5030.06	Erneuerung Wasserleitung Birkenweg/Blumenweg GV 12.06.15 Fr. 164'000.--					122'082.80	
5030.07	Steuerung Wasserversorgung GV 25.11.16 Fr. 110'000.--	110'000		50'000			
5030.08	Leitungssanierung Hohwartring GV			200'000			
5030.09	Ersatz Wasserleitung Amselweg Glashütten GV 03.06.16 Fr. 100'000.--			80'000			
5290.00	Leitungskataster Wasser/Digitalisierung Werkleitungskataster GV 12.06.15 Fr. 77'000			67'000			
6310.02	Kantonsbeitrag Wasserleitung Chutzweg und Gamperweg						27'674.00
6370.00	Anschlussgebühren Wasser		15'000		15'000		18'635.60
6370.01	Grundeigentümerbeiträge Erschliessung Fichtenstrasse/Chaletweg						30'623.40
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>1'352'200</b>	<b>350'000</b>	<b>1'514'000</b>	<b>100'000</b>	<b>527'377.60</b>	<b>262'182.95</b>
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>1'352'200</b>	<b>350'000</b>	<b>1'514'000</b>	<b>100'000</b>	<b>527'377.60</b>	<b>262'182.95</b>
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]</b>	<b>1'352'200</b>	<b>350'000</b>	<b>1'514'000</b>	<b>100'000</b>	<b>527'377.60</b>	<b>262'182.95</b>
5030.03	Erschliessung Fichtenstrasse/Chaletweg GV 25.11.11 Fr. 700'000.--					102'420.00	
5030.04	Sanierung Kanalisation Chutzweg GV 15.06.12 Fr. 310'000.--					81'205.30	
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			

## b) Investitionsrechnung

		Ausgaben	Budget 2017 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2016 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2015 Einnahmen
5030.07	Sanierungs-Kanalisationsleitung Balzenwil GV 23.05.14 Fr. 2'190'000.--	790'000		1'100'000		343'752.30	
5030.08	Sanierung Kanalisation Rotbachweg Glashütten GV			100'000			
5030.09	Sanierung Kanalisation Roggenstrasse GV 25.11.16 Fr. 394'200.--	394'200					
5290.00	Leitungskataster Kanalisation/Digitalisierung Werkleitungskataster GV 12.06.15 Fr. 113'000	93'000		93'000			
6370.00	Anschlussgebühren Abwasser		350'000		100'000		189'343.20
6370.01	Grundeigentümerbeiträge Erschliessung Fichtenstrasse/Chaletweg						72'839.75
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>50'000</b>		<b>20'000</b>			
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>50'000</b>		<b>20'000</b>			
<b>7900</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>50'000</b>		<b>20'000</b>			
5290.00	Revision Nutzungsplanung GV	50'000		20'000			
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>540'000</b>	<b>5'000</b>	<b>748'000</b>	<b>5'000</b>	<b>306'568.80</b>	<b>98'785.80</b>
<b>87</b>	<b>Brennstoffe und Energie</b>	<b>540'000</b>	<b>5'000</b>	<b>748'000</b>	<b>5'000</b>	<b>306'568.80</b>	<b>98'785.80</b>
<b>871</b>	<b>Elektrizität</b>	<b>540'000</b>	<b>5'000</b>	<b>748'000</b>	<b>5'000</b>	<b>306'568.80</b>	<b>98'785.80</b>
<b>8711</b>	<b>Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz [Gemeindebetrieb]</b>	<b>540'000</b>	<b>5'000</b>	<b>748'000</b>	<b>5'000</b>	<b>306'568.80</b>	<b>98'785.80</b>
5030.00	Verkabelung Chutzweg und Gamperweg GV 23.11.07 Fr. 680'000.--					306'319.10	
5030.01	Erschliessung Fichtenstrasse/Chaletweg GV 25.11.11 Fr. 435'000.--					-17'547.00	
5030.04	Erneuerung Trafostation "Hanro" GV 23.05.14 Fr. 156'000.--					6'776.60	
5030.06	Verkabelung Schmiedeweg Glashütten GV			100'000			
5030.07	Erneuerung Elektroanlagen Amselweg Glashütten GV 27.11.15 Fr. 198'000.--	168'000		198'000			
5030.08	Verkabelung Alte Bernstrasse GV 27.11.15 Fr. 450'000.--	300'000		450'000		11'020.10	

## b) Investitionsrechnung

		Ausgaben	Budget 2017 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2016 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2015 Einnahmen
5030.09	Netzverstärkung Hintere Glashütten/Schächli GV 03.06.16 Fr. 272'000.--	72'000					
6370.00	Anschlussgebühren Elektrisch		5'000		5'000		10'700.00
6370.01	Grundeigentümerbeiträge Erschliessung Fichtenstrasse/Chaletweg						88'085.80
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>370'000</b>	<b>2'319'200</b>	<b>223'000</b>	<b>3'087'000</b>	<b>632'795.10</b>	<b>1'967'694.30</b>
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>370'000</b>	<b>2'319'200</b>	<b>223'000</b>	<b>3'087'000</b>	<b>632'795.10</b>	<b>1'967'694.30</b>
<b>999</b>	<b>Abschluss</b>	<b>370'000</b>	<b>2'319'200</b>	<b>223'000</b>	<b>3'087'000</b>	<b>632'795.10</b>	<b>1'967'694.30</b>
<b>9990</b>	<b>Abschluss</b>	<b>370'000</b>	<b>2'319'200</b>	<b>223'000</b>	<b>3'087'000</b>	<b>632'795.10</b>	<b>1'967'694.30</b>
5900.00	Passivierte Einnahmen allgemeiner Haushalt			103'000		194'893.35	
5900.01	Passivierte Einnahmen Wasserwerk	15'000		15'000		76'933.00	
5900.02	Passivierte Einnahmen Abwasserbeseitigung	350'000		100'000		262'182.95	
5900.04	Passivierte Einnahmen Elektrizitätswerk	5'000		5'000		98'785.80	
6900.00	Aktivierte Ausgaben allgemeiner Haushalt		317'000		428'000		829'027.60
6900.01	Aktivierte Ausgaben Wasserwerk		110'000		397'000		304'720.30
6900.02	Aktivierte Ausgaben Abwasserbeseitigung		1'352'200		1'514'000		527'377.60
6900.04	Aktivierte Ausgaben Elektrizitätswerk		540'000		748'000		306'568.80

## c) Artengliederung Zusammenzug

		Ausgaben	Budget 2017 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2016 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2015 Einnahmen
<b>5</b>	<b>Investitionsausgaben</b>	<b>2'689'200</b>		<b>3'310'000</b>		<b>2'600'489.40</b>	
50	Sachanlagen	2'176'200		2'907'000		1'796'927.60	
52	Immaterielle Anlagen	143'000		180'000		4'320.00	
56	Investitionsbeiträge					166'446.70	
59	Übertrag an Bilanz	370'000		223'000		632'795.10	
<b>6</b>	<b>Investitionseinnahmen</b>		<b>2'689'200</b>		<b>3'310'000</b>		<b>2'600'489.40</b>
63	Investitionsbeiträge		370'000		223'000		632'795.10
69	Übertrag an Bilanz		2'319'200		3'087'000		1'967'694.30
	<b>Total Investitionsausgaben</b>	<b>2'689'200</b>		<b>3'310'000</b>		<b>2'600'489.40</b>	
	<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>2'689'200</b>		<b>3'310'000</b>		<b>2'600'489.40</b>

## d) Investitionsrechnung Artengliederung

		Ausgaben	Budget 2017 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2016 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2015 Einnahmen
<b>5</b>	<b>Investitionsausgaben</b>	<b>2'689'200</b>		<b>3'310'000</b>		<b>2'600'489.40</b>	
<b>50</b>	<b>Sachanlagen</b>	<b>2'176'200</b>		<b>2'907'000</b>		<b>1'796'927.60</b>	
<b>501</b>	<b>Strassen / Verkehrswege</b>	<b>267'000</b>		<b>255'000</b>		<b>232'935.85</b>	
5010	Strassen / Verkehrswege	267'000		255'000		232'935.85	
<b>503</b>	<b>Tiefbauten</b>	<b>1'909'200</b>		<b>2'499'000</b>		<b>1'138'666.70</b>	
5030	Tiefbauten	1'909'200		2'499'000		1'138'666.70	
<b>504</b>	<b>Hochbauten</b>					<b>272'828.45</b>	
5040	Hochbauten					272'828.45	
<b>506</b>	<b>Mobilien</b>			<b>153'000</b>		<b>152'496.60</b>	
5060	Mobilien			153'000		152'496.60	
<b>52</b>	<b>Immaterielle Anlagen</b>	<b>143'000</b>		<b>180'000</b>		<b>4'320.00</b>	
<b>529</b>	<b>Übrige immaterielle Anlagen</b>	<b>143'000</b>		<b>180'000</b>		<b>4'320.00</b>	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	143'000		180'000		4'320.00	
<b>56</b>	<b>Investitionsbeiträge</b>					<b>166'446.70</b>	
<b>561</b>	<b>Investitionsbeiträge an den Kanton</b>					<b>95'467.00</b>	
5610	Investitionsbeiträge an den Kanton					95'467.00	
<b>565</b>	<b>Investitionsbeiträge an private Unternehmungen</b>					<b>70'979.70</b>	
5650	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen					70'979.70	
<b>59</b>	<b>Übertrag an Bilanz</b>	<b>370'000</b>		<b>223'000</b>		<b>632'795.10</b>	
<b>590</b>	<b>Passivierungen</b>	<b>370'000</b>		<b>223'000</b>		<b>632'795.10</b>	
5900	Passivierte Einnahmen	370'000		223'000		632'795.10	

## d) Investitionsrechnung Artengliederung

		Ausgaben	Budget 2017 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2016 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2015 Einnahmen
6	Investitionseinnahmen		2'689'200		3'310'000		2'600'489.40
63	Investitionsbeiträge		370'000		223'000		632'795.10
631	Investitionsbeiträge vom Kanton				103'000		27'674.00
6310	Investitionsbeiträge vom Kanton				103'000		27'674.00
637	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		370'000		120'000		605'121.10
6370	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		370'000		120'000		605'121.10
69	Übertrag an Bilanz		2'319'200		3'087'000		1'967'694.30
690	Aktivierungen		2'319'200		3'087'000		1'967'694.30
6900	Aktivierte Ausgaben		2'319'200		3'087'000		1'967'694.30
	<b>Total Investitionsausgaben</b>	<b>2'689'200</b>		<b>3'310'000</b>		<b>2'600'489.40</b>	
	<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>2'689'200</b>		<b>3'310'000</b>		<b>2'600'489.40</b>

**KREDITKONTROLLE**

Budget 2017					Budget 2017		
Kontonummer	Kreditbeschrieb GV Datum / Kreditbetrag	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2016	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2016	Ausgaben	Einnahmen	Verfügbarer Restkredit
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG						
1.0220.5290.00	Unterhalts- und Werterhaltungskonzept für gemeindeeigene Liegenschaften 28.11.2014 / 67'000	67'000.00	67'000.00				
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG						
1.1500.5060.00	Feuerwehr-Rüstwagen (IVECO Daily) 12.06.2015 / 228'000	228'000.00	228'000.00				
1.1500.6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton (Feuerwehr-Rüstwagen IVECO) 12.06.2015 / 102'936	102'936.00		102'936.00			
2	BILDUNG						
1.2170.5040.02	Umsetzung Schulraumplanung 22.02.2013 / 3'300'000	3'300'000.00	3'300'000.00				
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	476'000.00				254'000.00
1.6130.5610.02	Sanierung Brücke über Bahnlinie SBB und Rotkanal Dorfstrasse K 302 15.05.2014 / 137'000	137'000.00	137'000.00				
1.6150.5010.00	Sanierungsbedarf Gemeindestrassen 23.11.2007 / 1'100'000	1'100'000.00	900'000.00		200'000		
1.6150.5010.01	Erschliessung Fichtenstrasse/Chaletweg 25.11.2011 / 505'000	505'000.00	505'000.00				
1.6150.5010.02	Umsetzung Schulwegsicherheit 27.11.2015 / 55'000	55'000.00	55'000.00				
1.6150.5620.00	Gemeindebeitrag Instandstellung Bogenbrücke bei der Säge Walliswil 12.06.2015 / 80'000	80'000.00	80'000.00				
1.6150.6370.00	Grundeigentümerbeiträge Erschliessung Fichtenstrasse/Chaletweg 25.11.2011 / 505'000	505'000.00		505'000.00			
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG						

**KREDITKONTROLLE**

Budget 2017					Budget 2017		
Kontonummer	Kreditbeschrieb GV Datum / Kreditbetrag	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2016	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2016	Ausgaben	Einnahmen	Verfügbarer Restkredit
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				
1.7101.5030.04	Erneuerung Wasserleitung Frohburgweg 23.05.2014 / 210'000	210'000.00	210'000.00				
1.7101.5030.06	Erneuerung Wasserleitung Birkenweg/Blumenweg 12.06.2015 / 164'000	164'000.00	164'000.00				
1.7101.5030.09	Ersatz Wasserleitung Amselweg Glashütten 03.06.2016 / 100'000	100'000.00	10'000.00				90'000.00
1.7101.5030.10	Neubau Wasserleitung Sonnenweg 03.06.2016 / 70'000	70'000.00					70'000.00
1.7101.5290.00	Leitungskataster Wasser/Digitalisierung Werkleitungskataster 12.06.2015 / 77'000	77'000.00	20'000.00				57'000.00
1.7101.6310.01	Kantonsbeitrag Netzerweiterung Wasser Fichtenstrasse/Chaletweg 25.11.2011 / 15'249	15'249.00	1'220.00	16'469.00			
1.7101.6310.02	Kantonsbeitrag Wasserleitung Chutzweg und Gamperweg 23.11.2007 / 27'674	27'674.00	2'165.00	29'839.00			
1.7101.6370.01	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				317'447.55
1.7201.5030.07	Sanierungs-Kanalisationsleitung Balzenwil 23.05.2014 / 2'190'000	2'190'000.00	1'400'000.00		790'000		
1.7201.5290.00	Leitungskataster Kanalisation/Digitalisierung Werkleitungskataster 12.06.2015 / 113'000	113'000.00	20'000.00		93'000		
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				
8	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>						

**KREDITKONTROLLE**

Budget 2017					Budget 2017		
Kontonummer	Kreditbeschrieb GV Datum / Kreditbetrag	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2016	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2016	Ausgaben	Einnahmen	Verfügbarer Restkredit
1.8711.5030.00	Verkabelung Chutzweg und Gamperweg 23.11.2007 / 680'000	680'000.00	743'919.75				
1.8711.5030.01	Erschliessung Fichtenstrasse/Chaletweg 25.11.2011 / 435'000	435'000.00	435'000.00				
1.8711.5030.07	Amselweg/Sonnenweg Glashütten 27.11.2015 / 198'000	198'000.00	30'000.00		168'000		
1.8711.5030.08	Verkabelung Alte Bernstrasse 27.11.2015 / 450'000	450'000.00	150'000.00		300'000		
1.8711.5030.09	Netzverstärkung Hintere Glashütten/Schächli 03.06.2016 / 272'000	272'000.00	200'000.00		72'000		
1.8711.5030.10	Erneuerung Elektroanlagen Sonnenweg Glashütten 27.11.2015 / 183'000	183'000.00					183'000.00
1.8711.5030.11	Verkabelung Schächli-Kabelschutzrohre 28.09.2015 / 78'000	78'000.00	78'000.00				
1.8711.6370.01	Grundeigentümerbeiträge Erschliessung Fichtenstrasse/Chaletweg 25.11.2011 / 299'000	299'000.00		299'000.00			
9	FINANZEN UND STEUERN						

# **VORANSCHLAG ORTSBÜRGERGEMEINDE**

---



## 8 Forstwirtschaft / Waldwirtschaft

- 8200.4632.00 Ausgleich der Abteilungen 0 und 9 über die Waldwirtschaft. Da die Ortsbürgergemeinde kein Eigenkapital besitzt muss der Ausgleich des Budgets über die Forstreserve vorgenommen werden.
- 8209.3632.00
- 8201.3130.00 Es wird nur 2/3 des Hiebsatzes geholt. Somit fallen die Aufwände und Erträge geringer als üblich aus. Die Holzschläge sind jedoch von guter Qualität.
- 8201.4250.00
- 8209.9010.00 Das Budget ist ausgeglichen und es wird mit einer Einlage von Fr. 2'200 in die Forstreserve gerechnet.

## 9 Finanzen, Steuern

- 9610.4401.00 Der Kontokorrent mit der Einwohnergemeinde beträgt am 1.1.2017 mutmasslich Fr. 523'000 und wird voraussichtlich mit 0.76 % verzinst.

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

Der Gemeinderat beantragt der Ortsbürgergemeindeversammlung, es sei der Voranschlag 2017 zu genehmigen.

Murgenthal, 3. Oktober 2016

Der Gemeinderat

	Budget 2017	Budget 2016	Rechnung 2015
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>			
	<b>178'300</b>	<b>243'300</b>	<b>160'851.60</b>
<b>Betrieblicher Aufwand</b>			
30 Personalaufwand	7'100	7'100	6'564.80
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	161'400	219'400	150'286.80
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen			
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand	9'800	16'800	4'000.00
37 Durchlaufende Beiträge			
	<b>170'500</b>	<b>198'800</b>	<b>124'560.39</b>
<b>Betrieblicher Ertrag</b>			
40 Fiskalertrag			
41 Regalien und Konzessionen			
42 Entgelte	133'500	155'300	93'444.99
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46 Transferertrag	37'000	43'500	31'115.40
47 Durchlaufende Beiträge			
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-7'800</b>	<b>-44'500</b>	<b>-36'291.21</b>
34 Finanzaufwand	6'700	7'800	1'727.42
44 Finanzertrag	16'700	17'400	26'065.05
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>10'000</b>	<b>9'600</b>	<b>24'337.63</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>2'200</b>	<b>-34'900</b>	<b>-11'953.58</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag			
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>			
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	<b>2'200</b>	<b>-34'900</b>	<b>-11'953.58</b>

	Budget 2017	Budget 2016	Rechnung 2015
<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>2'200</b>	<b>-34'900</b>	<b>-11'953.58</b>
<b>Finanzierungsergebnis</b> (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	<b>2'200</b>	<b>-34'900</b>	<b>-11'953.58</b>

## a) Zusammenzug

		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
a) Zusammenzug		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b> Nettoaufwand	14'500	9'400 5'100	22'000	9'400 12'600		
8	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b> Nettoertrag	168'000 5'800	173'800	224'300 12'800	237'100	162'579.02	162'579.02
9	<b>FINANZEN UND STEUERN</b> Nettoaufwand	4'700	4'000 700	4'800	4'600 200		
	<b>Total Aufwand</b>	187'200		251'100		162'579.02	
	<b>Total Ertrag</b>		187'200		251'100		162'579.02

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>14'500</b>	<b>9'400</b>	<b>22'000</b>	<b>9'400</b>		
	Nettoaufwand		5'100		12'600		
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>7'000</b>		<b>7'000</b>			
	Nettoaufwand		7'000		7'000		
<b>011</b>	<b>Legislative</b>	<b>7'000</b>		<b>7'000</b>			
	Nettoaufwand		7'000		7'000		
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>	<b>7'000</b>		<b>7'000</b>			
	Nettoaufwand		7'000		7'000		
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'000		4'000			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	700		700			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100		100			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	200		200			
3170.00	Reisekosten und Spesen Kompetenzsumme	2'000		2'000			
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>7'500</b>	<b>9'400</b>	<b>15'000</b>	<b>9'400</b>		
	Nettoaufwand				5'600		
	Nettoertrag	1'900					
<b>022</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>	<b>600</b>		<b>600</b>			
	Nettoaufwand		600		600		
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>	<b>600</b>		<b>600</b>			
	Nettoaufwand		600		600		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100		100			
3612.00	Verwaltungsentschädigung an EG	500		500			
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übriges</b>	<b>6'900</b>	<b>9'400</b>	<b>14'400</b>	<b>9'400</b>		
	Nettoaufwand				5'000		
	Nettoertrag	2'500					
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übriges</b>	<b>1'100</b>	<b>1'400</b>	<b>1'100</b>	<b>1'400</b>		
	Nettoertrag	300		300			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Rastplatz Walliswil)	500		500			

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100			
3144.00	Unterhalt Hochbauten (Rastplatz Walliswil)	500		500			
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'400		1'400		
<b>0291</b>	<b>Waldhaus</b>	<b>5'800</b>	<b>8'000</b>	<b>13'300</b>	<b>8'000</b>		
	Nettoaufwand				5'300		
	Nettoertrag	2'200					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'200		2'200			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200		200			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'700		2'700			
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		200			
3144.00	Unterhalt Hochbauten	500		8'000			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		8'000		8'000		
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>168'000</b>	<b>173'800</b>	<b>224'300</b>	<b>237'100</b>	<b>162'579.02</b>	<b>162'579.02</b>
	Nettoertrag	5'800		12'800			
<b>82</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>168'000</b>	<b>173'800</b>	<b>224'300</b>	<b>237'100</b>	<b>162'579.02</b>	<b>162'579.02</b>
	Nettoertrag	5'800		12'800			
<b>820</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>168'000</b>	<b>173'800</b>	<b>224'300</b>	<b>237'100</b>	<b>162'579.02</b>	<b>162'579.02</b>
	Nettoertrag	5'800		12'800			
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft</b>		<b>5'800</b>		<b>12'800</b>		
	Nettoertrag	5'800		12'800			
4632.00	Beiträge von Gemeinden (Spezialfinanzierung Wald)		5'800		12'800		
<b>8201</b>	<b>Waldwirtschaft</b>	<b>157'200</b>	<b>160'800</b>	<b>208'700</b>	<b>182'300</b>	<b>152'246.07</b>	<b>121'675.04</b>
	Nettoaufwand				26'400		30'571.03
	Nettoertrag	3'600					
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					3'924.80	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	400		400			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		969.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					521.55	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100		100		84.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'000		1'500		790.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	140'000		190'000		132'418.75	

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.					253.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	700		700		672.80	
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	7'000		7'000		6'537.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	1'000		1'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		346.30	
3499.00	Skonti auf Holzverkäufen	2'000		3'000		1'727.42	
3612.00	Verwaltungsentschädigung an EG	3'500		3'500		4'000.00	
4250.00	Verkäufe (nur Budgetkonto)		123'000		145'000		
4250.01	Holzverkäufe Nadel-Stammholz						55'324.49
4250.02	Holzverkäufe Laub-Stammholz						2'184.30
4250.03	Holzverkäufe Nadel-Industrieholz						6'899.35
4250.04	Holzverkäufe Laub-Industrieholz						9'530.80
4250.05	Holzverkäufe Brennholz						3'409.30
4250.06	Verkauf Hackholz (nicht zubereitet)						6'611.40
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		6'600		6'600		6'600.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		13'500		13'000		13'394.00
4631.01	Kantonsbeitrag an Revierförster		2'700		2'700		2'721.40
4632.00	Beitrag von Gemeinde für gemeinwirtschaftliche Leistungen		15'000		15'000		15'000.00
<b>8202</b>	<b>Waldhaus</b>					<b>6'830.80</b>	<b>6'840.00</b>
	Nettoertrag					9.20	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					2'140.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					357.75	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge					99.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					2'641.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien					129.85	
3144.00	Unterhalt Hochbauten					107.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Kompetenzsumme					1'355.45	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						6'840.00
<b>8205</b>	<b>Nebenbetrieb</b>	<b>2'800</b>	<b>2'500</b>	<b>2'800</b>	<b>2'300</b>	<b>3'502.15</b>	<b>4'068.35</b>
	Nettoaufwand		300		500		
	Nettoertrag					566.20	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Rastplatz Walliswil)					500.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300		300			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500		2'500		1'833.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten (Rastplatz Walliswil)					1'168.75	

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250.00	Verkaufserlöse aus Christbäumen		2'500		2'300		2'645.35
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV						1'423.00
<b>8209</b>	<b>Nichtbetrieb</b>	<b>8'000</b>	<b>4'700</b>	<b>12'800</b>	<b>39'700</b>		<b>29'995.63</b>
	Nettoaufwand		3'300				
	Nettoertrag			26'900		29'995.63	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	5'800		12'800			
4409.02	Zinsen der Forstreserve		4'700		4'800		18'042.05
9010.00	Ertragsüberschuss (Einlagen in Forstreservefonds)	2'200					
9011.00	Aufwandüberschuss (Entnahmen aus Forstreservefonds)				34'900		11'953.58
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>4'700</b>	<b>4'000</b>	<b>4'800</b>	<b>4'600</b>		
	Nettoaufwand		700		200		
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>4'700</b>	<b>4'000</b>	<b>4'800</b>	<b>4'600</b>		
	Nettoaufwand		700		200		
<b>961</b>	<b>Zinsen</b>	<b>4'700</b>	<b>4'000</b>	<b>4'800</b>	<b>4'600</b>		
	Nettoaufwand		700		200		
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>4'700</b>	<b>4'000</b>	<b>4'800</b>	<b>4'600</b>		
	Nettoaufwand		700		200		
3409.02	Zinsen auf Forstreserve	4'700		4'800			
4401.00	Zinsen Kontokorrent mit Einwohnergemeinde		4'000		4'600		

## c) Artengliederung Zusammenzug

		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>185'000</b>		<b>251'100</b>		<b>162'579.02</b>	
30	Personalaufwand	7'100		7'100		6'564.80	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	161'400		219'400		150'286.80	
34	Finanzaufwand	6'700		7'800		1'727.42	
36	Transferaufwand	9'800		16'800		4'000.00	
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>		<b>187'200</b>		<b>216'200</b>		<b>150'625.44</b>
42	Entgelte		133'500		155'300		93'444.99
44	Finanzertrag		16'700		17'400		26'065.05
46	Transferertrag		37'000		43'500		31'115.40
<b>9</b>	<b>Abschlusskonten</b>	<b>2'200</b>		<b>34'900</b>		<b>11'953.58</b>	
90	Abschluss Erfolgsrechnung	2'200		34'900		11'953.58	
	<b>Total Aufwand</b>	<b>187'200</b>		<b>251'100</b>		<b>162'579.02</b>	
	<b>Total Ertrag</b>		<b>187'200</b>		<b>251'100</b>		<b>162'579.02</b>

## d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>185'000</b>		<b>251'100</b>		<b>162'579.02</b>	
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>7'100</b>		<b>7'100</b>		<b>6'564.80</b>	
<b>300</b>	<b>Behörden und Kommissionen</b>	<b>4'000</b>		<b>4'000</b>		<b>3'924.80</b>	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'000		4'000		3'924.80	
<b>301</b>	<b>Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals</b>	<b>3'100</b>		<b>3'100</b>		<b>2'640.00</b>	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'100		3'100		2'640.00	
<b>31</b>	<b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>161'400</b>		<b>219'400</b>		<b>150'286.80</b>	
<b>310</b>	<b>Material- und Warenaufwand</b>	<b>2'300</b>		<b>2'300</b>		<b>1'932.30</b>	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500		1'500		1'326.75	
3102	Drucksachen, Publikationen	700		700		521.55	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	100		100		84.00	
<b>311</b>	<b>Nicht aktivierbare Anlagen</b>					<b>99.00</b>	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge					99.00	
<b>312</b>	<b>Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV</b>	<b>3'700</b>		<b>4'200</b>		<b>3'431.90</b>	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'700		4'200		3'431.90	
<b>313</b>	<b>Dienstleistungen und Honorare</b>	<b>143'900</b>		<b>193'900</b>		<b>135'308.40</b>	
3130	Dienstleistungen Dritter	142'700		192'700		134'252.15	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	200		200		253.60	
3134	Sachversicherungsprämien	1'000		1'000		802.65	
<b>314</b>	<b>Baulicher und betrieblicher Unterhalt</b>	<b>9'000</b>		<b>16'500</b>		<b>7'813.45</b>	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	7'000		7'000		6'537.70	
3144	Unterhalt Hochbauten	2'000		9'500		1'275.75	
<b>317</b>	<b>Spesenentschädigungen</b>	<b>2'500</b>		<b>2'500</b>		<b>1'701.75</b>	
3170	Reisekosten und Spesen	2'500		2'500		1'701.75	
<b>34</b>	<b>Finanzaufwand</b>	<b>6'700</b>		<b>7'800</b>		<b>1'727.42</b>	

## d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>340</b>	<b>Zinsaufwand</b>	<b>4'700</b>		<b>4'800</b>			
3409	Übrige Passivzinsen	4'700		4'800			
<b>349</b>	<b>Verschiedener Finanzaufwand</b>	<b>2'000</b>		<b>3'000</b>		<b>1'727.42</b>	
3499	Übriger Finanzaufwand	2'000		3'000		1'727.42	
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>9'800</b>		<b>16'800</b>		<b>4'000.00</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>5'800</b>		<b>12'800</b>			
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	5'800		12'800			

## d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Aufwand	Budget 2017 Ertrag	Aufwand	Budget 2016 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2015 Ertrag
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>		<b>187'200</b>		<b>216'200</b>		<b>150'625.44</b>
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>		<b>133'500</b>		<b>155'300</b>		<b>93'444.99</b>
<b>424</b>	<b>Benützungsgebühren und Dienstleistungen</b>		<b>8'000</b>		<b>8'000</b>		<b>6'840.00</b>
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		8'000		8'000		6'840.00
<b>425</b>	<b>Erlös aus Verkäufen</b>		<b>125'500</b>		<b>147'300</b>		<b>86'604.99</b>
4250	Verkäufe		125'500		147'300		86'604.99
<b>44</b>	<b>Finanzertrag</b>		<b>16'700</b>		<b>17'400</b>		<b>26'065.05</b>
<b>440</b>	<b>Zinsertrag</b>		<b>8'700</b>		<b>9'400</b>		<b>18'042.05</b>
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		4'000		4'600		
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		4'700		4'800		18'042.05
<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>37'000</b>		<b>43'500</b>		<b>31'115.40</b>
<b>463</b>	<b>Beiträge von Gemeinwesen und Dritten</b>		<b>37'000</b>		<b>43'500</b>		<b>31'115.40</b>
4631	Beiträge vom Kanton		16'200		15'700		16'115.40
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		20'800		27'800		15'000.00

## d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Aufwand	Budget 2017 Ertrag	Aufwand	Budget 2016 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2015 Ertrag
9	Abschlusskonten	2'200			34'900		11'953.58
90	Abschluss Erfolgsrechnung	2'200			34'900		11'953.58
901	Abschluss Spezialfinanzierungen	2'200			34'900		11'953.58
9010	Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Ertragsüberschuss	2'200					
9011	Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Aufwandüberschuss				34'900		11'953.58
	<b>Total Aufwand</b>	<b>187'200</b>		<b>251'100</b>		<b>162'579.02</b>	
	<b>Total Ertrag</b>		<b>187'200</b>		<b>251'100</b>		<b>162'579.02</b>

# Gemeinde Murgenthal – Aufgaben- und Finanzplanung 2016 - 2026

## 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	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	ab 2027	jährliche Abschreibung
<b>Projekte in Bau</b>		<b>5'329</b>	<b>318</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>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>175</b>
0220	Unterhalts- und Werterhaltungskonzept	69	65												7
0290	Umsetzung Schulraumplanung (Gebäude)	61													2
0290	Umsetzung Schulraumplanung (Mobilien)	3													1
1500	Feuerwehr-Rüstwagen (IVECO-Daily) inkl.	128	-25												9
2170	Umsetzung Schulraumplanung (Gebäude)	3'023													86
2170	Umsetzung Schulraumplanung (Mobilien)	104													21
6130	Murgenthal SBB Brücke K302 Dorfstrasse	95													2
6130	Strassenlärmsanierungsprojekt K101 und	476	20												12
6150	Sanierungsbedarf Gdestrasse 1.1 Mio. / b	900	170												23
6150	Tannackerweg Riken	200		200											5
6150	Gemeindebeitrag Bogenbrücke Walliswil	80	80												2
6150	Erschliessung Fichtenstrasse/Chaletweg	486													12
6150	Erschliessung Fichtenstrasse/Chaletweg	-486													-12
7710	Gemeinschaftsgrab Riken	190	8												5
<b>Projekte beschlossen</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>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Projekte geplant</b>		<b>8'641</b>	<b>55</b>	<b>117</b>	<b>1'051</b>	<b>1'447</b>	<b>1'568</b>	<b>1'146</b>	<b>342</b>	<b>484</b>	<b>670</b>	<b>329</b>	<b>225</b>	<b>1'207</b>	<b>392</b>
0220	EDV-Anlage Gemeindeverwaltung	150			150										50
0220	EDV-Anlage Gemeindeverwaltung	150								150					50
0290	Unterhalts- und Werterhaltungskonzept V	1'315			92					259		329		635	38
1500	Ersatz Fahrzeug Feuerwehr (IVECO 1993	66			66										4
1500	Ersatz Fahrzeug Feuerwehr TLF inkl. Sub	358									358				24
1500	Unterhalts- und Werterhaltungskonzept Fe	323			135					75				113	9
2120	Infomatik Primarschule	100				100									33
2170	Sanierung Schulhaus Friedau/Aussensan	550						550							16
2170	Ersatz Sportplatzbeleuchtung Friedau	70			70										2
2170	Schulanlagen - Brandmeldeanlagen	400				200	200								11
2170	Unterhalts- und Werterhaltungskonzept Sc	2'329				336	333	476	342		224		225	393	67
6130	Strassenquerung Hohwart Glashütten	53			53										1
6130	Sanierung K 101 Moosmatt (Rank)	646				646									16
6130	Sanierung K 101 Moosmatt (Moosmatt)	140					140								4
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	Kirchstrasse Glashütten	350				180	170								9
6150	Fahrzeuge Bauamt	200					200								13
6150	Erschliessung Weid-Neustadt 1'200														0
6150	Erschliessungsbeiträge Weid-Neustadt -1'200														0
6150	Erschliessung Moosmatt-Rank														0
6150	Umsetzung Schulwegsicherheit	55	55												1
6150	Tempo 30-Zone	67		67											2
7710	Gemeinschaftsgrab Glashütten	150			150										4
7710	Unterhalts- und Werterhaltungskonzept Fr	154									88			66	4
7900	Nutzungsplanungsrevision	100		50		25	25								10
7900	Erschliessung ÖV Riken														0
<b>Total Investitionsprojekte</b>		<b>13'970</b>	<b>373</b>	<b>317</b>	<b>1'051</b>	<b>1'447</b>	<b>1'568</b>	<b>1'146</b>	<b>342</b>	<b>484</b>	<b>670</b>	<b>329</b>	<b>225</b>	<b>1'207</b>	<b>567</b>

# Plan-Erfolgsrechnung

		Budget		Prognose									
		2016	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Einwohnerzahl		2'921	2'921	2'941	2'961	2'971	2'981	2'991	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000
Steuerfuss		118%	118%	118%	115%	115%	121%	121%	121%	121%	121%	121%	121%
<b>Betrieblicher Aufwand</b>		<b>9'885</b>	<b>9'895</b>	<b>9'872</b>	<b>9'888</b>	<b>10'033</b>	<b>10'025</b>	<b>10'140</b>	<b>10'216</b>	<b>10'272</b>	<b>10'369</b>	<b>10'475</b>	<b>10'557</b>
30	Personalaufwand	2'281	2'301	2'378	2'390	2'402	2'414	2'426	2'438	2'450	2'462	2'475	2'487
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'511	1'484	1'588	1'511	1'486	1'501	1'516	1'556	1'548	1'563	1'579	1'595
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen inkl. 366	963	963	935	935	1'005	999	1'036	1'008	1'008	1'025	1'049	1'049
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	Transferaufwand ohne 366	5'129	5'146	4'971	5'052	5'140	5'111	5'162	5'214	5'266	5'319	5'372	5'426
	davon Finanzausgleichsabgaben	0	0	0	29	17	0	0	0	0	0	0	0
<b>Betrieblicher Ertrag</b>		<b>9'669</b>	<b>10'203</b>	<b>9'732</b>	<b>9'587</b>	<b>9'603</b>	<b>9'992</b>	<b>10'082</b>	<b>10'173</b>	<b>10'245</b>	<b>10'318</b>	<b>10'391</b>	<b>10'465</b>
40	Fiskalertrag	6'818	7'333	6'928	6'855	6'886	7'290	7'375	7'461	7'528	7'596	7'664	7'733
4000/1	Einkommens- und Vermögenssteuern natürliche Pers.	6'103	6'263	6'203	6'100	6'131	6'535	6'620	6'706	6'773	6'841	6'909	6'978
31	Abschreibungen Steuerforderungen	99	99	99	100	100	100	100	100	100	100	100	100
4002	Quellensteuern	180	183	190	200	200	200	200	200	200	200	200	200
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Pers.	400	394	400	400	400	400	400	400	400	400	400	400
40	Sondersteuern und übriger Fiskalertrag	135	493	135	155	155	155	155	155	155	155	155	155
41	Regalien und Konzessionen	195	195	197	197	197	197	197	197	197	197	197	197
42	Entgelte	555	570	541	541	541	541	541	541	541	541	541	541
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	7	7	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
46	Transferertrag	2'095	2'099	2'064	1'992	1'977	1'962	1'967	1'972	1'977	1'982	1'987	1'992
	davon Finanzausgleichsbeiträge	1'013	1'013	1'074	1'238	1'238	1'238	1'238	1'238	1'238	1'238	1'238	1'238
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>		<b>-216</b>	<b>308</b>	<b>-140</b>	<b>-301</b>	<b>-430</b>	<b>-33</b>	<b>-58</b>	<b>-43</b>	<b>-27</b>	<b>-51</b>	<b>-84</b>	<b>-92</b>
34	Finanzaufwand	94	94	74	69	68	54	61	62	59	58	61	64
44	Finanzertrag	102	102	108	347	107	107	107	107	107	107	108	108
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>		<b>8</b>	<b>8</b>	<b>34</b>	<b>278</b>	<b>39</b>	<b>53</b>	<b>46</b>	<b>45</b>	<b>48</b>	<b>49</b>	<b>47</b>	<b>44</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>		<b>-208</b>	<b>316</b>	<b>-106</b>	<b>-23</b>	<b>-391</b>	<b>20</b>	<b>-12</b>	<b>2</b>	<b>21</b>	<b>-2</b>	<b>-37</b>	<b>-48</b>
38/48	Entnahme Aufwertungsreserve / a.o Ergebnis	366	366	366	366	0	0	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>158</b>	<b>682</b>	<b>260</b>	<b>343</b>	<b>-391</b>	<b>20</b>	<b>-12</b>	<b>2</b>	<b>21</b>	<b>-2</b>	<b>-37</b>	<b>-48</b>
<b>Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2017</b>													
mit operativem Ergebnis gerechnet				-504									
mit Gesamtergebnis gerechnet (Übergangsphase)				1'324									

## Eigenkapital Aufgaben- und Finanzplanung 2016 - 2026

		2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
29500	Aufwertungsreserve Anfang Jahr	26'450	26'084	25'718	0	0	0	0	0	0	0	0
4895	Entnahme Aufwertungsreserve	-366	-366	-366	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>29500</b>	<b>Aufwertungsreserve Ende Jahr</b>	<b>26'084</b>	<b>25'718</b>	<b>0</b>								
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag Anfang Jahr	5'874	6'556	6'816	32'511	32'120	32'140	32'128	32'130	32'151	32'149	32'112
3899	Abtragung Bilanzfehlbetrag (30%)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
90	Gesamtergebnis	682	260	343	-391	20	-12	2	21	-2	-37	-48
<b>299</b>	<b>Bilanzüberschuss/ -fehlbetrag Ende Jahr</b>	<b>6'556</b>	<b>6'816</b>	<b>32'511</b>	<b>32'120</b>	<b>32'140</b>	<b>32'128</b>	<b>32'130</b>	<b>32'151</b>	<b>32'149</b>	<b>32'112</b>	<b>32'064</b>
	Relevantes Eigenkapital	32'640	32'534	32'511	32'120	32'140	32'128	32'130	32'151	32'149	32'112	32'064
	Mindestkapitalisierung 30 %	2'905	2'994	2'984	2'987	3'030	3'024	3'060	3'083	3'099	3'128	3'161
	<b>Eigenkapitaldeckungsgrad</b>	<b>337%</b>	<b>326%</b>	<b>327%</b>	<b>323%</b>	<b>318%</b>	<b>319%</b>	<b>315%</b>	<b>313%</b>	<b>311%</b>	<b>308%</b>	<b>304%</b>

## Schuldenübersicht 2016 - 2026

Bestehende Kredite/Darlehen	Betrag	Zinssatz	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Anfangsbestand	8'000		8'000										
<b>Neuaufnahme Kredite/Darlehen</b>													
Kapitalbedarf gemäss Planung	4'000	0.50%	1'000	3'000									
Kapitalbedarf gemäss Planung	3'000	0.50%				3'000							
Kapitalbedarf gemäss Planung	1'000	1.00%					1'000						
Kapitalbedarf gemäss Planung	1'500	1.00%								1'500			
<b>Rückzahlung Kredite/Darlehen</b>													
AXA Leben Winterthur 2011 - 2019	-1'000	2.20%				-1'000							
Postfinance Bern 2014 - 2016	-1'000	0.41%	-1'000										
Postfinance Bern 2014 - 2017	-3'500	0.42%		-3'500									
VZ Depotbank Zug 2015 - 2023	-2'500	0.66%								-2'500			
Darlehensrückzahlungen	-2'000	0.00%										-1'000	-1'000
<b>Bestand Kredite/Darlehen</b>			<b>8'000</b>	<b>7'500</b>	<b>7'500</b>	<b>9'500</b>	<b>10'500</b>	<b>10'500</b>	<b>10'500</b>	<b>9'500</b>	<b>9'500</b>	<b>8'500</b>	<b>7'500</b>

# Übersicht Aufgaben- und Finanzplanung 2016 - 2026

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Einwohnerzahl	2'921	2'941	2'961	2'971	2'981	2'991	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000
Steuerfuss	118%	118%	115%	115%	121%	121%	121%	121%	121%	121%	121%

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung	963	935	757	757	733	705	705	705	705	705	705
Abschreibungen aus Investitionsplan			178	248	266	331	303	303	320	344	344
<b>Abschreibungen</b>	<b>963</b>	<b>935</b>	<b>935</b>	<b>1'005</b>	<b>999</b>	<b>1'036</b>	<b>1'008</b>	<b>1'008</b>	<b>1'025</b>	<b>1'049</b>	<b>1'049</b>

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	308	-140	-301	-430	-33	-58	-43	-27	-51	-84	-92
Ergebnis aus Finanzierung	8	34	278	39	53	46	45	48	49	47	44
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>316</b>	<b>-106</b>	<b>-23</b>	<b>-391</b>	<b>20</b>	<b>-12</b>	<b>2</b>	<b>21</b>	<b>-2</b>	<b>-37</b>	<b>-48</b>

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Entnahme Aufwertungsreserve	366	366	366	0	0	0	0	0	0	0	0
Abtragung Bilanzfehlbetrag (30 %)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>682</b>	<b>260</b>	<b>343</b>	<b>-391</b>	<b>20</b>	<b>-12</b>	<b>2</b>	<b>21</b>	<b>-2</b>	<b>-37</b>	<b>-48</b>

Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2017	
mit operativem Ergebnis gerechnet	-504
mit Gesamtergebnis gerechnet (Übergangsphase)	1'324

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Nettoinvestitionen	-373	-317	-1'051	-1'447	-1'568	-1'146	-342	-484	-670	-329	-225
Selbstfinanzierung	1'279	830	912	614	1'019	1'024	1'010	1'029	1'023	1'012	1'001
<b>Finanzierungsergebnis</b> (+ = Überschuss / - = Fehlbetrag)	<b>906</b>	<b>513</b>	<b>-139</b>	<b>-833</b>	<b>-549</b>	<b>-122</b>	<b>668</b>	<b>545</b>	<b>353</b>	<b>683</b>	<b>776</b>

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Mittelbedarf aus Finanzierungsergebnis	-906	-513	139	833	549	122	-668	-545	-353	-683	-776
Rückzahlung Darlehen/Kredite	1'000	3'500	0	1'000	0	0	0	2'500	0	1'000	1'000
Veränderungen Anlagen Finanzvermögen	0	0	-650	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanzierungsbedarf Spezialfinanzierungen	1'551	648	174	946	431	-98	348	-115	-337	-340	-257
<b>Mittelbedarf</b> (+ = Bedarf / - = Überschuss)	<b>1'645</b>	<b>3'635</b>	<b>-337</b>	<b>2'779</b>	<b>980</b>	<b>24</b>	<b>-320</b>	<b>1'840</b>	<b>-690</b>	<b>-23</b>	<b>-33</b>
Aufnahme Darlehen/Kredite	1'000	3'000	0	3'000	1'000	0	0	1'500	0	0	0
Bestand Darlehen/Kredite	8'000	7'500	7'500	9'500	10'500	10'500	10'500	9'500	9'500	8'500	7'500

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Aufwertungsreserve Anfang Jahr	26'450	26'084	25'718	0	0	0	0	0	0	0	0
Entnahme Aufwertungsreserve	-366	-366	-366	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Aufwertungsreserve Ende Jahr</b>	<b>26'084</b>	<b>25'718</b>	<b>0</b>								

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Bilanzüberschuss / -fehlbetrag Anfang Jahr	5'874	6'556	6'816	32'511	32'120	32'140	32'128	32'130	32'151	32'149	32'112
Abtragung Bilanzfehlbetrag (30 %)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis	682	260	343	-391	20	-12	2	21	-2	-37	-48
<b>Bilanzüberschuss / -fehlbetrag Ende Jahr</b>	<b>6'556</b>	<b>6'816</b>	<b>32'511</b>	<b>32'120</b>	<b>32'140</b>	<b>32'128</b>	<b>32'130</b>	<b>32'151</b>	<b>32'149</b>	<b>32'112</b>	<b>32'064</b>

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Nettoschuld I</b> (+ = Schuld / - = Vermögen)	<b>913</b>	<b>400</b>	<b>539</b>	<b>1'372</b>	<b>1'921</b>	<b>2'043</b>	<b>1'375</b>	<b>830</b>	<b>477</b>	<b>-206</b>	<b>-982</b>
<b>Nettoschuld I je Einwohner</b> (in CHF)	<b>313</b>	<b>136</b>	<b>182</b>	<b>462</b>	<b>644</b>	<b>683</b>	<b>458</b>	<b>277</b>	<b>159</b>	<b>-69</b>	<b>-327</b>

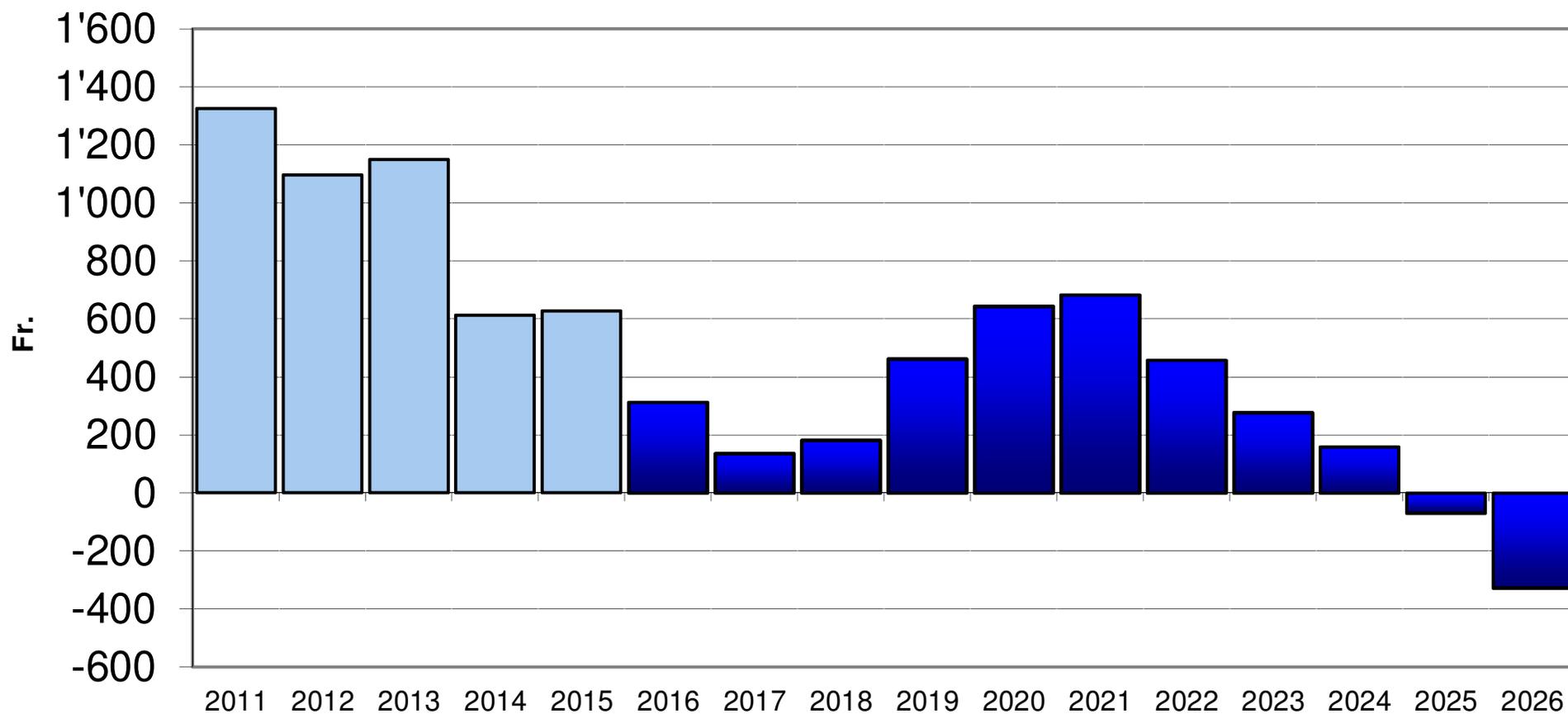
## Kennzahlen Aufgaben- und Finanzplanung 2016 - 2026

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Nettoschuld I	913	400	539	1'372	1'921	2'043	1'375	830	477	-206	-982
Einwohner	2'921	2'941	2'961	2'971	2'981	2'991	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000
<b>Nettoschuld I je Einwohner (in CHF)</b>	<b>313</b>	<b>136</b>	<b>182</b>	<b>462</b>	<b>644</b>	<b>683</b>	<b>458</b>	<b>277</b>	<b>159</b>	<b>-69</b>	<b>-327</b>

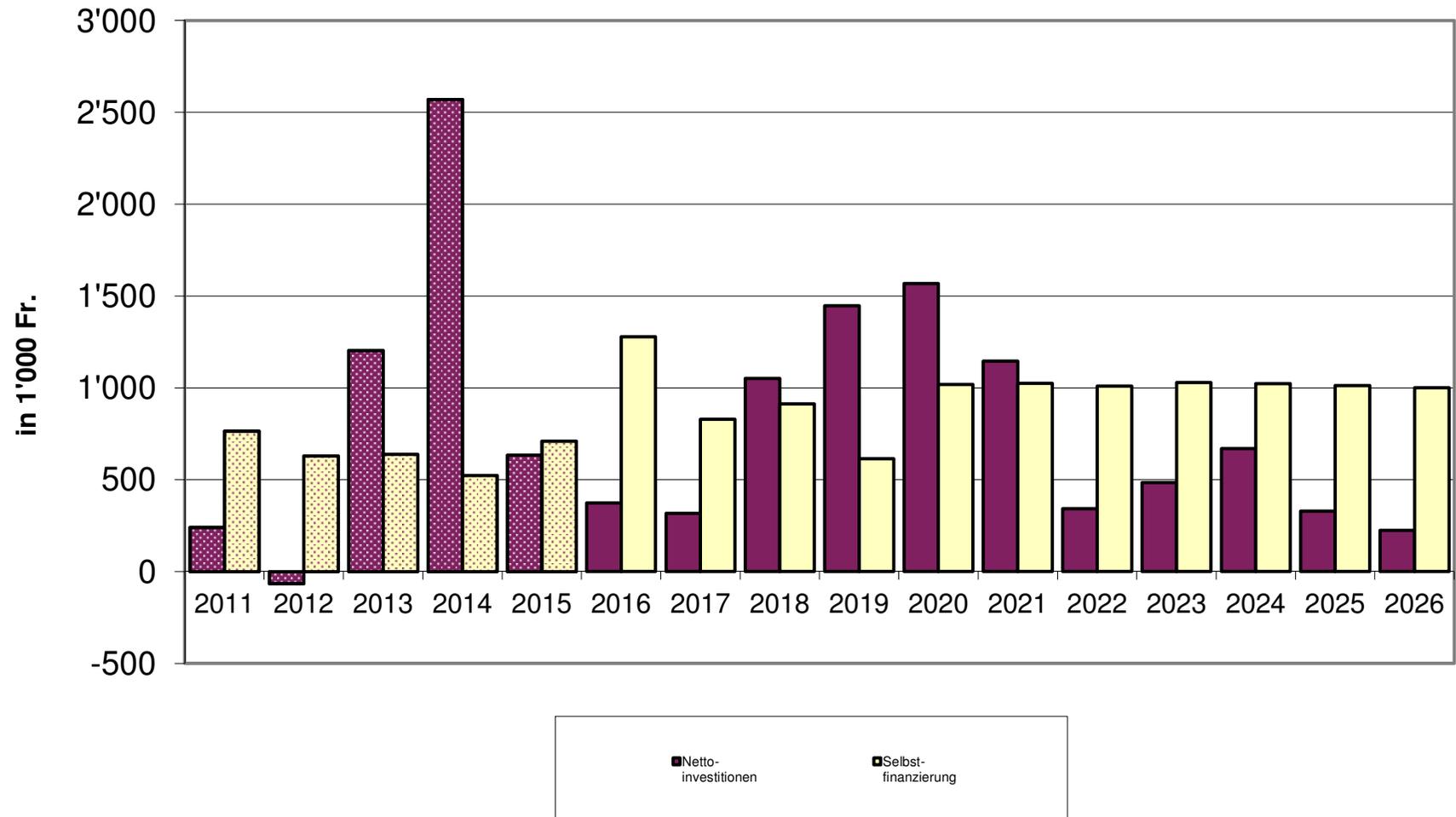
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
29500 Aufwertungsreserve	26'084	25'718	0	0	0	0	0	0	0	0	0
299 Bilanzüberschuss / -fehlbetrag	6'556	6'816	32'511	32'120	32'140	32'128	32'130	32'151	32'149	32'112	32'064
<b>Relevantes Eigenkapital</b>	<b>32'640</b>	<b>32'534</b>	<b>32'511</b>	<b>32'120</b>	<b>32'140</b>	<b>32'128</b>	<b>32'130</b>	<b>32'151</b>	<b>32'149</b>	<b>32'112</b>	<b>32'064</b>
Operativer Aufwand Vorjahr	9'684	9'979	9'946	9'957	10'101	10'079	10'201	10'278	10'331	10'427	10'536
<b>Eigenkapitaldeckungsgrad</b>	<b>337%</b>	<b>326%</b>	<b>327%</b>	<b>323%</b>	<b>318%</b>	<b>319%</b>	<b>315%</b>	<b>313%</b>	<b>311%</b>	<b>308%</b>	<b>304%</b>

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Selbstfinanzierung	1'279	830	912	614	1'019	1'024	1'010	1'029	1'023	1'012	1'001
Nettoinvestitionen	373	317	1'051	1'447	1'568	1'146	342	484	670	329	225
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>343%</b>	<b>262%</b>	<b>87%</b>	<b>42%</b>	<b>65%</b>	<b>89%</b>	<b>295%</b>	<b>213%</b>	<b>153%</b>	<b>308%</b>	<b>445%</b>

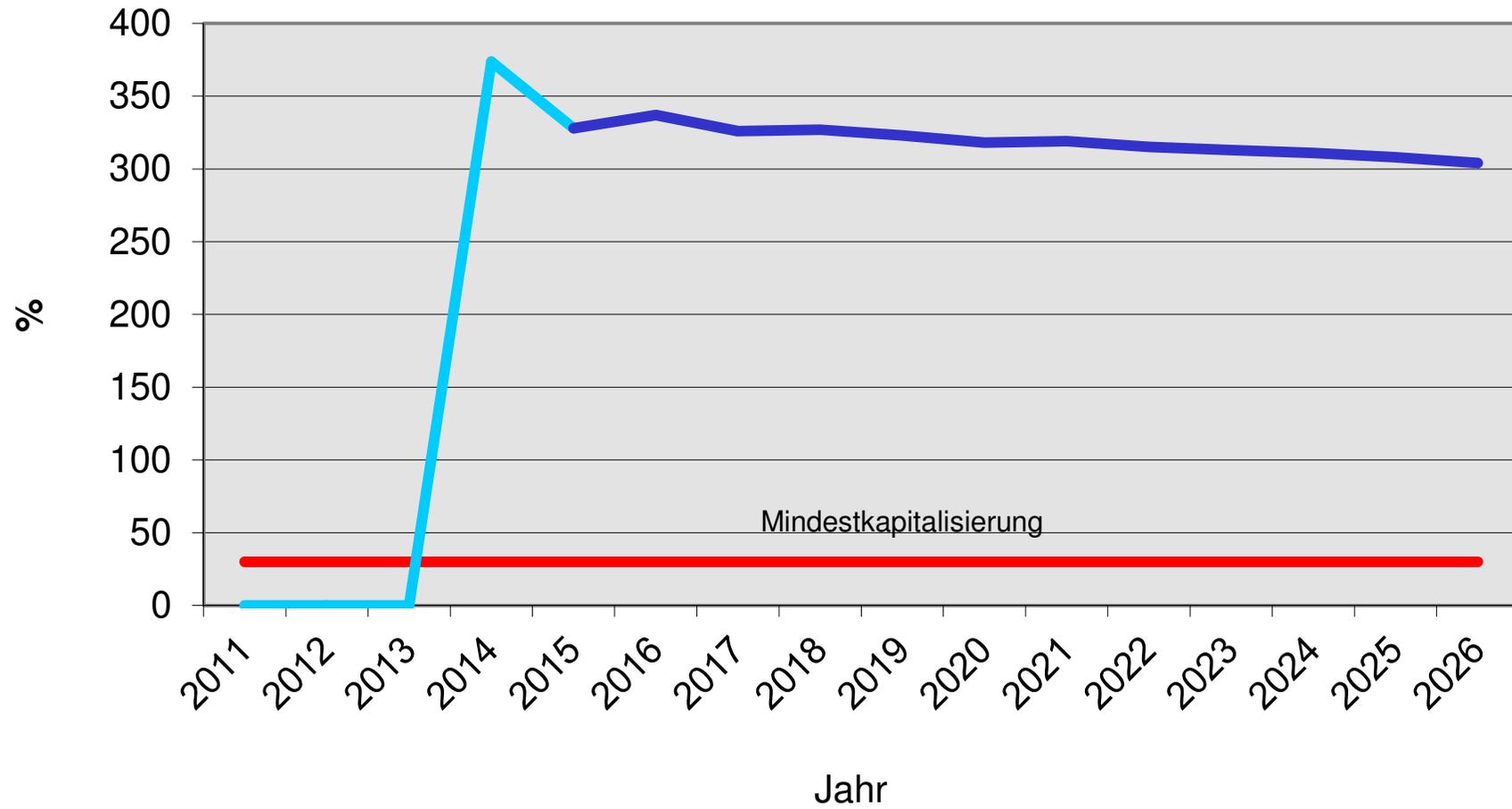
## Entwicklung Nettoschuld I je Einwohner



## Entwicklung Nettoinvestitionen/Selbstfinanzierung



## Entwicklung Eigenkapitaldeckungsgrad



# Gemeinde Murgenthal

# Wasserwerk - Investitionsplan

	Total	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
<b>Investitionsprojekte</b>													
Leitungssanierung Rankrain Riken	320					320							
Leitungserneuerungen Friedrichstr. Murgenthal	400		250	150									
Leitungssanierung Schmiedeweg Glashütten	210			210									
Leitungssanierung Brückenstr. Murgenthal	160				160								
Leitungssanierung Hohwartring	610		200	200	210								
Erneuerung der Steuerungsanlagen der Wasservers	110	110											
Leitungssanierung Hausackerweg	200			200									
Erschliessung Weid-Neustadt 380'000	0												
Erschliessungsbeiträge Weid-Neustadt -380'000	0												
Erschliessung Moosmatt-Rank	0												
Leitungersatz Kirche-Reservoir Riken/Unterwald	2'250						750	750			750		
Leitungersatz PW Walliswil-Res.Unterwald	1'320								660	660			
Unterquerung Hauptstrasse Rank	50		50										
Funk-Zählerablesung	350		150	75	75	50							
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
Anschlussgebühren	-180	-15	-15	-15	-15	-15	-15	-15	-15	-15	-15	-15	-15
<b>Nettoinvestitionsausgaben / -einnahmen</b>	<b>5'800</b>	<b>95</b>	<b>635</b>	<b>820</b>	<b>430</b>	<b>355</b>	<b>735</b>	<b>735</b>	<b>645</b>	<b>645</b>	<b>735</b>	<b>-15</b>	<b>-15</b>

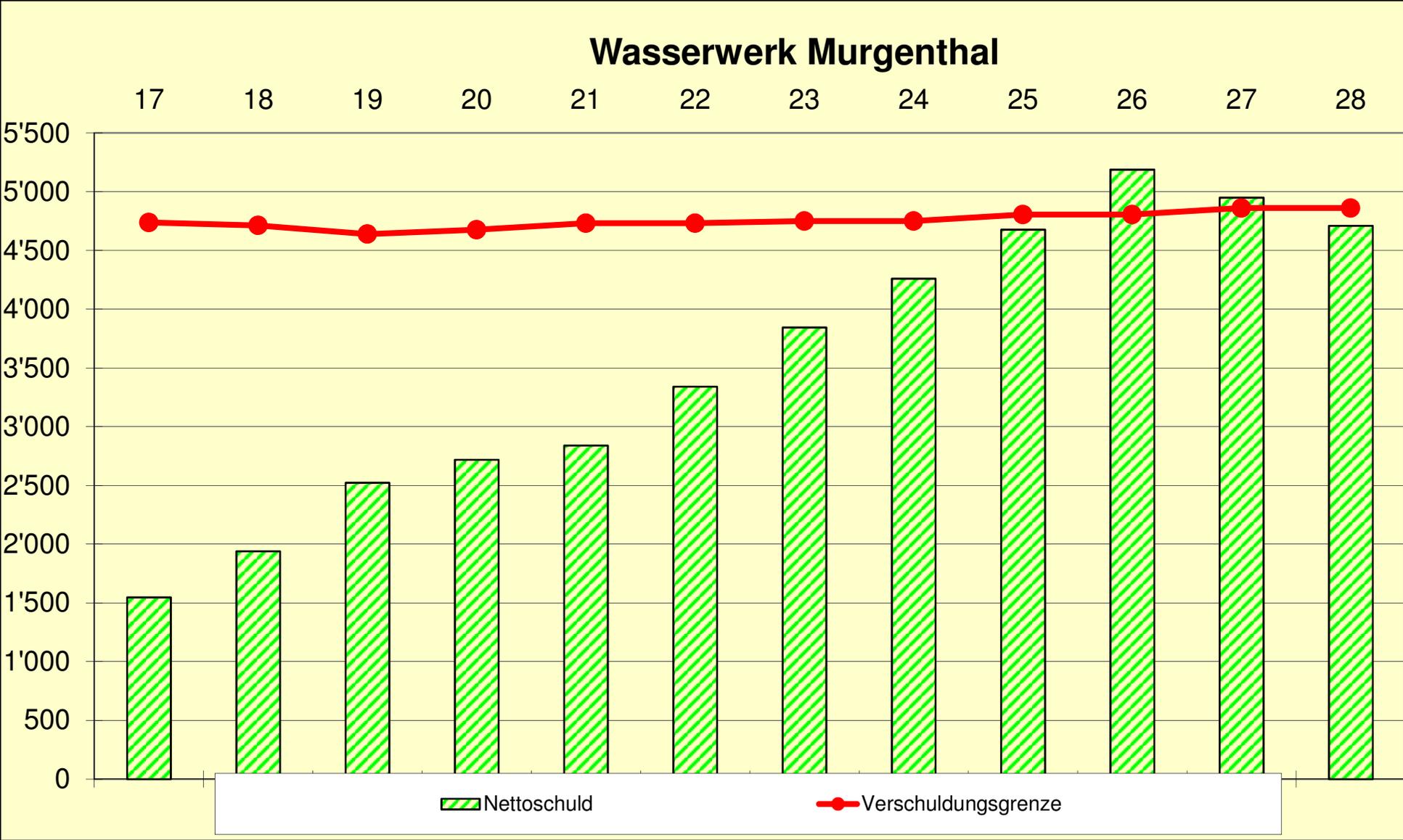
# Gemeinde Murgenthal

# Wasserwerk - Finanzplan

		17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
Abonnenten (Anzahl Grundgeb.)	A	1'450	1'450	1'455	1'455	1'460	1'460	1'465	1'465	1'470	1'470	1'470	1'470
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	193'000	193'000
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	262	262	263	263	264	264	265	265	265	265	265	265
Ansatz je Stk.	H	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200
Grundtaxen	A*B	136	136	136	136	137	137	137	137	138	138	138	138
Wasserverkauf	C*D	274	274	274	274	276	276	277	277	279	279	282	282
Hydrantenentsch.	G*H	52	52	53	53	53	53	53	53	53	53	53	53
Uebrigter Betriebsertrag	xx	38	38	38	40	40	40	40	40	40	40	40	40
<b>Betrieblicher Ertrag</b>	I	500	500	501	503	506	506	507	507	510	510	513	513
Wasserankauf	E*F	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Uebr. Betriebsaufwand *	xx	244	245	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250
<b>Betrieblicher Aufwand *</b>	K	244	245	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250
<b>Betriebliches Ergebnis *</b>	I-K	256	255	251	253	256	256	257	257	260	260	263	263
Nettofinanzaufwand (-) / -ertrag (+)	0.76 %	-13	-12	-15	-19	-21	-22	-25	-29	-32	-36	-39	-38
= Selbstfinanzierung	L	243	243	236	234	235	234	232	228	228	224	224	225
Nettoinvestitionsausgaben	Plan	95	635	820	430	355	735	735	645	645	735	-15	-15
- Selbstfinanzierung	L	-243	-243	-236	-234	-235	-234	-232	-228	-228	-224	-224	-225
= Finanzierungsfehlbetrag / -überschuss	M	-148	392	584	196	120	501	503	417	417	511	-239	-240
Nettoschuld EB	xx	1'696	1'548	1'940	2'524	2'720	2'840	3'341	3'844	4'261	4'678	5'189	4'950
+ Finanzierungsfehlbetrag / -überschuss	M	-148	392	584	196	120	501	503	417	417	511	-239	-240
= Nettoschuld SB	xx	1'548	1'940	2'524	2'720	2'840	3'341	3'844	4'261	4'678	5'189	4'950	4'710
Verschuldungsgrenze **	5.41 %	4'738	4'713	4'640	4'677	4'732	4'732	4'750	4'750	4'806	4'806	4'861	4'861
Verschuldungsreserve (- = Überschuldung)		3'190	2'774	2'116	1'957	1'892	1'391	907	490	128	-383	-88	152

\* ohne Abschreibungen

\*\* (Nettozinsaufwand + Selbstfinanzierung) / Annuitätssatz



Gemeinde Murgenthal		Abwasserbeseitigung - Investitionsplan											
Total	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	
<b>Investitionsprojekte</b>													
Kanalisation Sonnenweg Glashütten	75	75											
Kanalisation Friedrichstrasse Murgenthal	285		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 Roggenstrasse	394	394											
Sanierungsleitung Balzenwil	790	790											
Anschlussgebühren / Baubeiträge Balzenwil	-750	-250	-500										
GEP Projekte sep.Aufstellung Total 3'815'000	270				100	170							
Leitungskataster Kanalisation	93	93											
Erschliessung Weid-Neustadt 1'400	0												
Erschliessungsbeiträge Weid-Neustadt -1'400	0												
Erschliessung Moosmatt-Rank	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
Anschlussgebühren	-1'200	-100	-100	-100	-100	-100	-100	-100	-100	-100	-100	-100	
Nettoinvestitionsausgaben / -einnahmen	805	1'002	-2	185	150	0	70	-100	-100	-100	-100	-100	

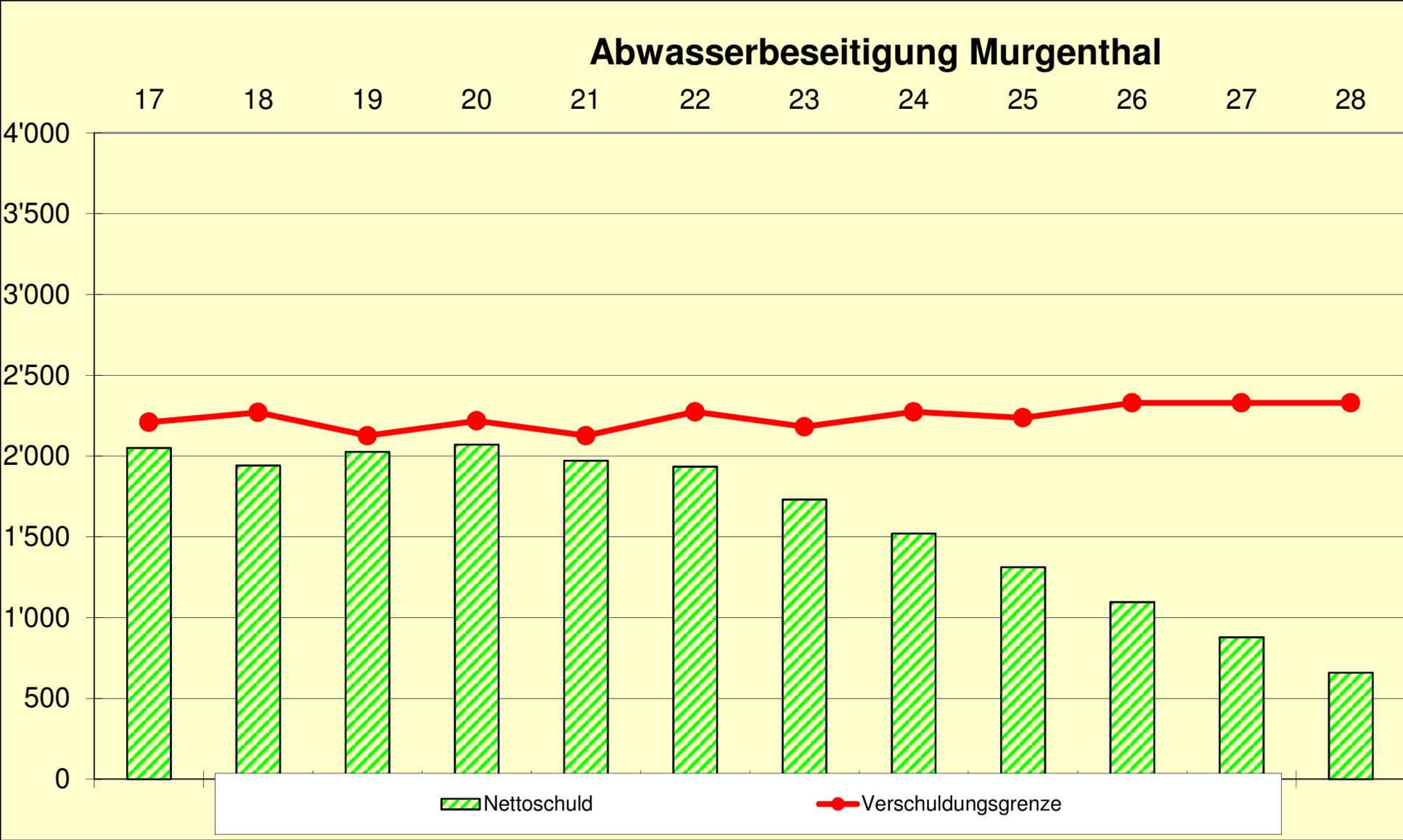
# Gemeinde Murgenthal

# Abwasserbeseitigung - Finanzplan

		17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
Anzahl Abonnenten	A												
Grundtaxe je Abonnent	B												
Wasserverkauf m3	C	157'407	158'000	158'000	158'000	158'000	159'000	159'000	159'000	160'000	160'000	160'000	160'000
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	510	512	512	512	512	515	515	515	518	518	518	518
Übriger Gebührenertrag Abgeltung Str.	xx	78	78	78	78	78	78	78	78	78	78	78	78
Übriger Betriebsertrag	xx	39	40	40	45	45	50	50	55	55	60	60	60
<b>Betrieblicher Ertrag</b>	I	627	630	630	635	635	643	643	648	651	656	656	656
Betriebsbeitrag an ARA		380	380	385	385	390	390	395	395	400	400	400	400
Übriger Betriebsaufwand *		127	127	130	130	130	130	130	130	130	130	130	130
<b>Betrieblicher Aufwand *</b>	K	507	507	515	515	520	520	525	525	530	530	530	530
<b>Betriebliches Ergebnis *</b>	I-K	120	123	115	120	115	123	118	123	121	126	126	126
Nettofinanzaufwand (-) / -ertrag (+)	0.76 %	-9	-16	-15	-15	-16	-15	-15	-13	-12	-10	-8	-7
= Selbstfinanzierung	L	111	107	100	105	99	108	103	110	109	116	118	119
Nettoinvestitionsausgaben	Plan	1'002	-2	185	150	0	70	-100	-100	-100	-100	-100	-100
- Selbstfinanzierung	L	-111	-107	-100	-105	-99	-108	-103	-110	-109	-116	-118	-119
= Finanzierungsfehlbetrag / -überschuss	M	892	-109	85	45	-99	-38	-203	-210	-209	-216	-218	-219
Nettoschuld EB	xx	1'158	2'050	1'941	2'026	2'071	1'972	1'934	1'731	1'521	1'312	1'096	878
+ Finanzierungsfehlbetrag / -überschuss	M	892	-109	85	45	-99	-38	-203	-210	-209	-216	-218	-219
= Nettoschuld SB	xx	2'050	1'941	2'026	2'071	1'972	1'934	1'731	1'521	1'312	1'096	878	659
Verschuldungsgrenze **	5.41 %	2'209	2'270	2'126	2'218	2'126	2'274	2'181	2'274	2'237	2'329	2'329	2'329
Verschuldungsreserve (- = Überschuldung)		159	329	99	147	153	339	450	752	924	1'233	1'451	1'670

\* ohne Abschreibungen

\*\* (Nettozinsaufwand + Selbstfinanzierung) / Annuitätssatz



# Gemeinde Murgenthal

# Elektrizitätswerk - Investitionsplan

	Total	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
<b>Investitionsprojekte</b>													
Amselweg 2017/Sonnenweg 2018 Glashütten	351	168	183										
Verkabelung alte Bernstrasse	300	300											
Chaletweg Murgenthal	430			200	230								
Chrämerweg Glashütten	200					200							
Dorfstrasse Glashütten	200				200								
Schlossacker Murgenthal	200			200									
Schmiedeweg Glashütten	100			100									
Verkabelung Schächli Glashütten	72	72											
Erschliessung Weid-Neustadt 700	0												
Erschliessungsbeiträge Weid-Neustadt -700	0												
Erschliessung Moosmatt-Rank	0												
Verkabelung Hohwartring	300		150	150									
Umbau Strassenbeleuchtung auf LED	400			100	100	100	100						
Fernablesung Energie und Wasser	300		150	50	50	50							
Ersatz Trafostation Hohwart (Blumenweg)	200						200						
Ersatz Verteilkabinen	140			70		70							
Bautenschutz Trafostationen	100						50	50					
Verkabelung 16 kV-Leitung in Riken	150						75	75					
Verk. und Netzverst. Brückenstr.-Aareweg	200				200								
Ortskern Brückenstrasse	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>3'583</b>	<b>535</b>	<b>478</b>	<b>865</b>	<b>775</b>	<b>415</b>	<b>420</b>	<b>120</b>	<b>-5</b>	<b>-5</b>	<b>-5</b>	<b>-5</b>	<b>-5</b>

Gemeinde Murgenthal		Elektrizitätswerk - Finanzplan											
		17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
Energie Verkauf	A	882	882	882	882	882	882	882	882	882	882	882	882
Netznutzung Verkauf	B	1'270	1'270	1'270	1'270	1'270	1'270	1'270	1'270	1'270	1'270	1'270	1'270
Übrige Betriebserträge		13	13	13	13	13	13	13	13	13	13	13	13
<b>Betrieblicher Ertrag</b>	I	2'165	2'165	2'165	2'165	2'165	2'165	2'165	2'165	2'165	2'165	2'165	2'165
Energie Ankauf		750	760	760	760	760	760	760	760	760	760	760	760
Netznutzung Ankauf		413	413	413	413	413	413	413	413	413	413	413	413
Übriger Betriebsaufwand Energie *		51	51	51	51	51	51	51	51	51	51	51	51
Übriger Betriebsaufwand Netz *		414	414	414	414	414	414	414	414	414	414	414	414
<b>Betrieblicher Aufwand *</b>	K	1'628	1'638	1'638	1'638	1'638	1'638	1'638	1'638	1'638	1'638	1'638	1'638
<b>Betriebliches Ergebnis *</b>	I-K	537	527	527	527	527	527	527	527	527	527	527	527
Nettofinanzaufwand (-) / -ertrag (+)	0.76 %	10	10	11	8	7	8	8	12	16	20	24	28
= Selbstfinanzierung	L	547	537	538	535	534	535	535	539	543	547	551	555
Nettoinvestitionsausgaben	Plan	535	478	865	775	415	420	120	-5	-5	-5	-5	-5
- Selbstfinanzierung	L	-547	-537	-538	-535	-534	-535	-535	-539	-543	-547	-551	-555
= Finanzierungsfehlbetrag / -überschuss	M	-12	-59	327	240	-119	-115	-415	-544	-548	-552	-556	-560
Nettoschuld EB	xx	-1'366	-1'378	-1'437	-1'110	-870	-989	-1'104	-1'519	-2'063	-2'611	-3'163	-3'719
+ Finanzierungsfehlbetrag / -überschuss	M	-12	-59	327	240	-119	-115	-415	-544	-548	-552	-556	-560
= Nettoschuld SB (- = Vermögen)	xx	-1'378	-1'437	-1'110	-870	-989	-1'104	-1'519	-2'063	-2'611	-3'163	-3'719	-4'279
Verschuldungsgrenze **	5.41 %	9'926	9'741	9'741	9'741	9'741	9'741	9'741	9'741	9'741	9'741	9'741	9'741
Verschuldungsreserve (- = Überschuldung)		11'304	11'178	10'851	10'611	10'730	10'845	11'260	11'804	12'352	12'904	13'460	14'020

\* ohne Abschreibungen

\*\* (Nettozinsaufwand + Selbstfinanzierung) / Annuitätssatz

