Gemeinde Wohlenschwil

Finanzverwaltung

Budget 2020

Einwohnergemeinde und Gemeindebetriebe

Stand: 16. September 2019

Inhaltsverzeichnis zum Budget 2020

von Seite bis Seite - finde ich was

4		Erläuterungen zum Budget 2020 Einleitung
5		Kennzahlenauswertung Budget 2019
6	**11**	Ergebnisse Erfolgsrechnung
12	**13**	Zusammenzug Erfolgsrechnung
14	**15**	Diagramme Nettoaufwand je Abteilung und mit Vergleich
16	**47**	Erfolgsrechnung
48	**73**	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung
74		Steuerertrag Budget 2019 im Vergleich
75	**81**	Ergebnisse Investitionsrechnung
82	**85**	Investitionsrechnung
86	**89**	Erläuterungen zur Investitionsrechnung
90	**91**	Zusammenzug Artengliederung (ohne Spezialfinanzierung)
92	**101**	Artengliederung (ohne Spezialfinanzierung)

Gemeinde Wohlenschwil

Finanzverwaltung

Budget 2020
Ergebnisse
Einwohnergemeinde und
Gemeindebetriebe

Erläuterungen zum Budget 2020

Erfolgsausweis Einwohnergemeinde
Basierend auf einem tieferen Steuerfuss von 116% (Steuerfussabtausch ab 2018) schliesst das Budget der Einwohnergemeinde aus der operativen Tätigkeit ausgeglichen ab. Die Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen im Betrag von Fr. 370‘000 sowie diejenigen auf den Investitionsbeiträgen von Fr. 45'600 sind darin enthalten.

Abschreibungen:
Sämtliche in den letzten 20 Jahren getätigten Investitionen wurden in die Anlagenbuchhaltung aufgenommen. Diese enthält sämtliche Hoch- und Tiefbauten sowie alle übrigen Werte, welche bisher im Verwaltungsvermögen enthalten waren. Die erfassten Anlagen werden nach der in der Finanzverordnung vorgegebenen Lebensdauer anlagebezogen abgeschrieben. Die so errechneten Abschreibungen werden direkt den einzelnen Dienststellen (z.B. Verwaltungsliegenschaften, Schulliegenschaften, Wasserversorgung etc.) belastet.

Die Investitionsrechnung sieht Ausgaben von Fr. 1'140'000 und Einnahmen von Fr. 300’000 bzw. Nettoausgaben von Fr. 840'000 vor.

Erfolgsausweis Gemeindebetrieb Wasserwerk
Basierend auf unveränderten Gebühren- und Tarifansätzen ist aus der operativen Tätigkeit der Wasserversorgung ein Ertragsüberschuss von Fr. 61‘900 budgetiert. Die Abschreibungen in Höhe von Fr. 91‘100 sind berücksichtigt.

Die Investitionsrechnung sieht Ausgaben von Fr. 335‘000 und Einnahmen von Fr. 80‘000 bzw. Nettoausgaben von Fr. 255‘000 vor.

Erfolgsausweis Gemeindebetrieb Abwasserbeseitigung
Basierend auf unveränderten Gebühren- und Tarifansätzen ist aus der operativen Tätigkeit der Abwasserbeseitigung ein Ertragsüberschuss von Fr. 88‘400 budgetiert. Diese Zahl beinhaltet Abschreibungen in Höhe von Fr. 111’100.

Die Investitionsrechnung sieht Ausgaben von Fr. 560‘000 und Einnahmen von Fr. 150‘000 bzw. Nettoausgaben von Fr. 410‘000 vor.

Erfolgsausweis Gemeindebetrieb Abfallwirtschaft
Basierend auf unveränderten Gebühren- und Tarifansätzen ist aus der operativen Tätigkeit der Abfallwirtschaft ein Ertragsüberschuss von Fr. 41‘100 budgetiert. Diese Zahl beinhaltet Abschreibungen in Höhe von Fr. 3‘600.

Die Investitionsrechnung sieht Ausgaben von Fr. 70‘000 vor.

Erfolgsausweis Gemeindebetrieb Elektrizitätswerk
Basierend auf dem um durchschnittlich 11% höheren Stromtarif ist aus der operativen Tätigkeit des Elektrizitätswerkes ein Ertragsüberschuss von Fr. 41‘600 budgetiert. Diese Zahl beinhaltet auch Abschreibungen in Höhe von Fr. 93‘400.

Die Investitionsrechnung sieht Ausgaben von Fr. 185‘000 und Einnahmen von Fr. 30‘000 bzw. Nettoausgaben von Fr. 155‘000 vor.

Kennzahlenauswertung

Gemeinde	**Wohlenschwil**
Rechnungsjahr	**2020**
Steuerfuss	**116%**

Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen

A	Einwohnerzahl per 31.12	1'650
B	Laufender Ertrag	5'691'100
C	Operativer Aufwand Vorjahr	5'508'600
D	Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich	4'468'600
E	Nettozinsaufwand	38'200

F	Nettoinvestitionen	840'000
G	Nettoschuld I	802'147
H	Relevantes Eigenkapital	12'475'394
I	Selbstfinanzierung	411'400
J	Abschreibungen	* 415'600

1	Nettoschuld I pro Einwohner	G : A	486.15
2	Nettoverschuldungsquotient	(G : D) x 100	17.95%
3	Zinsbelastungsanteil	(E : B) x 100	0.67%
4	Eigenkapitaldeckungsgrad	(H : C) x 100	226.47%
5	Selbstfinanzierungsgrad	(I : F) x 100	48.98%
6	Selbstfinanzierungsanteil	(I : B) x 100	7.23%
7	Kapitaldienstanteil	((E + J) : B) x 100	7.97%

Einwohnergemeinde

A	Einwohnerzahl per 31.12	1'650
B	Laufender Ertrag	7'838'600
C	Operativer Aufwand Vorjahr	7'282'300
D	Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich	4'468'600
E	Nettozinsaufwand	35'700

F	Nettoinvestitionen	1'730'000
G	Nettoschuld I	-1'210'793
H	Relevantes Eigenkapital	12'949'494
I	Selbstfinanzierung	774'300
J	Abschreibungen	545'500

1	Nettoschuld I pro Einwohner	G : A	-733.81
2	Nettoverschuldungsquotient	(G : D) x 100	-27.10%
3	Zinsbelastungsanteil	(E : B) x 100	0.46%
4	Eigenkapitaldeckungsgrad	(H : C) x 100	177.82%
5	Selbstfinanzierungsgrad	(I : F) x 100	44.76%
6	Selbstfinanzierungsanteil	(I : B) x 100	9.88%
7	Kapitaldienstanteil	((E + J) : B) x 100	7.41%

* inkl. Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen

Gesamtergebnis Budget 2020 **Erfolgsrechnung**	**Einwohner-gemeinde** CHF	**Wasser-werk** CHF	**Abwasser-beseitig.** CHF	**Abfall-wirtschaft** CHF	**Elektrizi-tätswerk** CHF
Betrieblicher Aufwand	5‘638‘500	310‘600	295‘100	176‘500	1‘125‘200
Betrieblicher Ertrag	5‘614‘900	370‘400	377‘700	217‘600	1‘172‘200
Ergebnis aus betriebl. Tätigkeit	**-23‘600**	**59‘800**	**82‘600**	**41‘100**	**47‘000**
Ergebnis aus Finanzierung	23‘600	2‘100	5‘800	0	-5‘400
Operatives Ergebnis	**0**	**61‘900**	**88‘400**	**41‘100**	**41‘600**
Ausserordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung *+ = Ertragsüberschuss* *- = Aufwandüberschuss*	**0**	**61‘900**	**88‘400**	**41‘100**	**41‘600**
Gesamtergebnis Budget 2019	*0*	*28‘300*	*82‘200*	*22‘400*	*108‘200*
Gesamtergebnis Rechnung 2018	*636‘066*	*10‘634*	*16‘281*	*21‘543*	*100‘875*

DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS

		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
	ERFOLGSRECHNUNG			
	Betrieblicher Aufwand	**5'638'500**	**5'465'700**	**6'382'531.55**
30	Personalaufwand	901'200	882'400	858'882.56
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	662'700	674'300	630'917.24
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	370'000	366'600	332'343.65
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	1'047'055.00
36	Transferaufwand	3'704'600	3'542'400	3'513'333.10
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Betrieblicher Ertrag	**5'614'900**	**5'437'300**	**6'995'383.08**
40	Fiskalertrag	4'286'200	4'173'800	5'510'350.20
41	Regalien und Konzessionen	62'400	64'300	62'915.85
42	Entgelte	347'800	291'400	528'500.90
43	Verschiedene Erträge	0	0	12'516.27
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	4'200	11'300	4'135.11
46	Transferertrag	914'300	896'500	876'964.75
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**-23'600**	**-28'400**	**612'851.53**
34	Finanzaufwand	52'600	42'900	46'362.45
44	Finanzertrag	76'200	71'300	69'576.50
	Ergebnis aus Finanzierung	**23'600**	**28'400**	**23'214.05**
	Operatives Ergebnis	**0**	**0**	**636'065.58**
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0.00**
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	**0**	**0**	**636'065.58**
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS

		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
	ERFOLGSRECHNUNG			
	Betrieblicher Aufwand	**310'600**	**329'500**	**282'414.23**
30	Personalaufwand	600	600	579.89
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	152'100	164'600	138'703.09
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	91'100	86'400	78'954.75
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36	Transferaufwand	66'800	77'900	64'176.50
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Betrieblicher Ertrag	**370'400**	**358'000**	**292'945.20**
40	Fiskalertrag	0	0	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42	Entgelte	281'200	274'600	252'018.70
43	Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
46	Transferertrag	89'200	83'400	40'926.50
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**59'800**	**28'500**	**10'530.97**
34	Finanzaufwand	0	200	0.00
44	Finanzertrag	2'100	0	103.00
	Ergebnis aus Finanzierung	**2'100**	**-200**	**103.00**
	Operatives Ergebnis	**61'900**	**28'300**	**10'633.97**
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0.00**
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	**61'900**	**28'300**	**10'633.97**
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS

		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
	ERFOLGSRECHNUNG			
	Betrieblicher Aufwand	**295'100**	**306'000**	**267'712.50**
30	Personalaufwand	0	0	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	29'200	39'700	16'460.15
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	111'100	94'100	91'032.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36	Transferaufwand	154'800	172'200	160'220.35
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Betrieblicher Ertrag	**377'700**	**387'600**	**283'218.05**
40	Fiskalertrag	0	0	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42	Entgelte	275'200	295'100	250'443.20
43	Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
46	Transferertrag	102'500	92'500	32'774.85
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**82'600**	**81'600**	**15'505.55**
34	Finanzaufwand	0	0	0.00
44	Finanzertrag	5'800	600	775.50
	Ergebnis aus Finanzierung	**5'800**	**600**	**775.50**
	Operatives Ergebnis	**88'400**	**82'200**	**16'281.05**
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0.00**
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	**88'400**	**82'200**	**16'281.05**

DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS

		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
	ERFOLGSRECHNUNG			
	Betrieblicher Aufwand	**176'500**	**183'000**	**167'784.94**
30	Personalaufwand	0	3'100	2'976.39
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	123'700	136'700	105'817.65
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'600	3'600	3'565.10
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36	Transferaufwand	49'200	39'600	55'425.80
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Betrieblicher Ertrag	**217'600**	**205'300**	**189'232.35**
40	Fiskalertrag	0	0	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42	Entgelte	217'600	205'300	189'232.35
43	Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
46	Transferertrag	0	0	0.00
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**41'100**	**22'300**	**21'447.41**
34	Finanzaufwand	0	0	0.00
44	Finanzertrag	0	100	96.00
	Ergebnis aus Finanzierung	**0**	**100**	**96.00**
	Operatives Ergebnis	**41'100**	**22'400**	**21'543.41**
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0.00**
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	**41'100**	**22'400**	**21'543.41**
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS

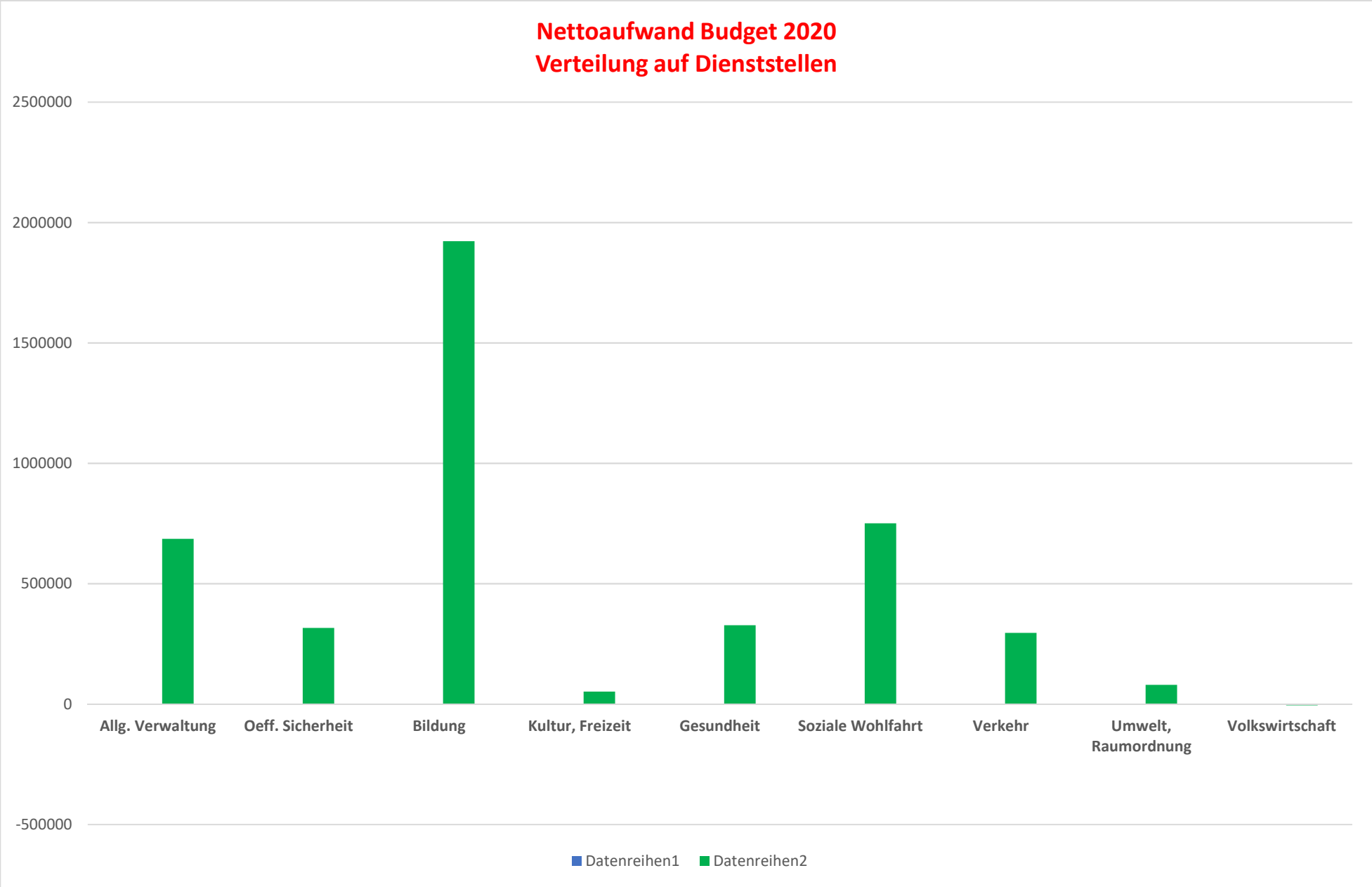
		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
	ERFOLGSRECHNUNG			
	Betrieblicher Aufwand	**1'125'200**	**953'300**	**930'763.26**
30	Personalaufwand	31'500	32'700	29'026.71
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	918'000	773'000	764'097.90
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	93'400	83'900	75'301.15
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36	Transferaufwand	82'300	63'700	62'337.50
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Betrieblicher Ertrag	**1'172'200**	**1'062'900**	**1'031'883.10**
40	Fiskalertrag	0	0	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42	Entgelte	1'157'800	1'052'300	1'025'283.10
43	Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
46	Transferertrag	14'400	10'600	6'600.00
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**47'000**	**109'600**	**101'119.84**
34	Finanzaufwand	7'100	1'700	482.50
44	Finanzertrag	1'700	300	238.00
	Ergebnis aus Finanzierung	**-5'400**	**-1'400**	**-244.50**
	Operatives Ergebnis	**41'600**	**108'200**	**100'875.34**
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0.00**
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	**41'600**	**108'200**	**100'875.34**
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Gemeinde Wohlenschwil

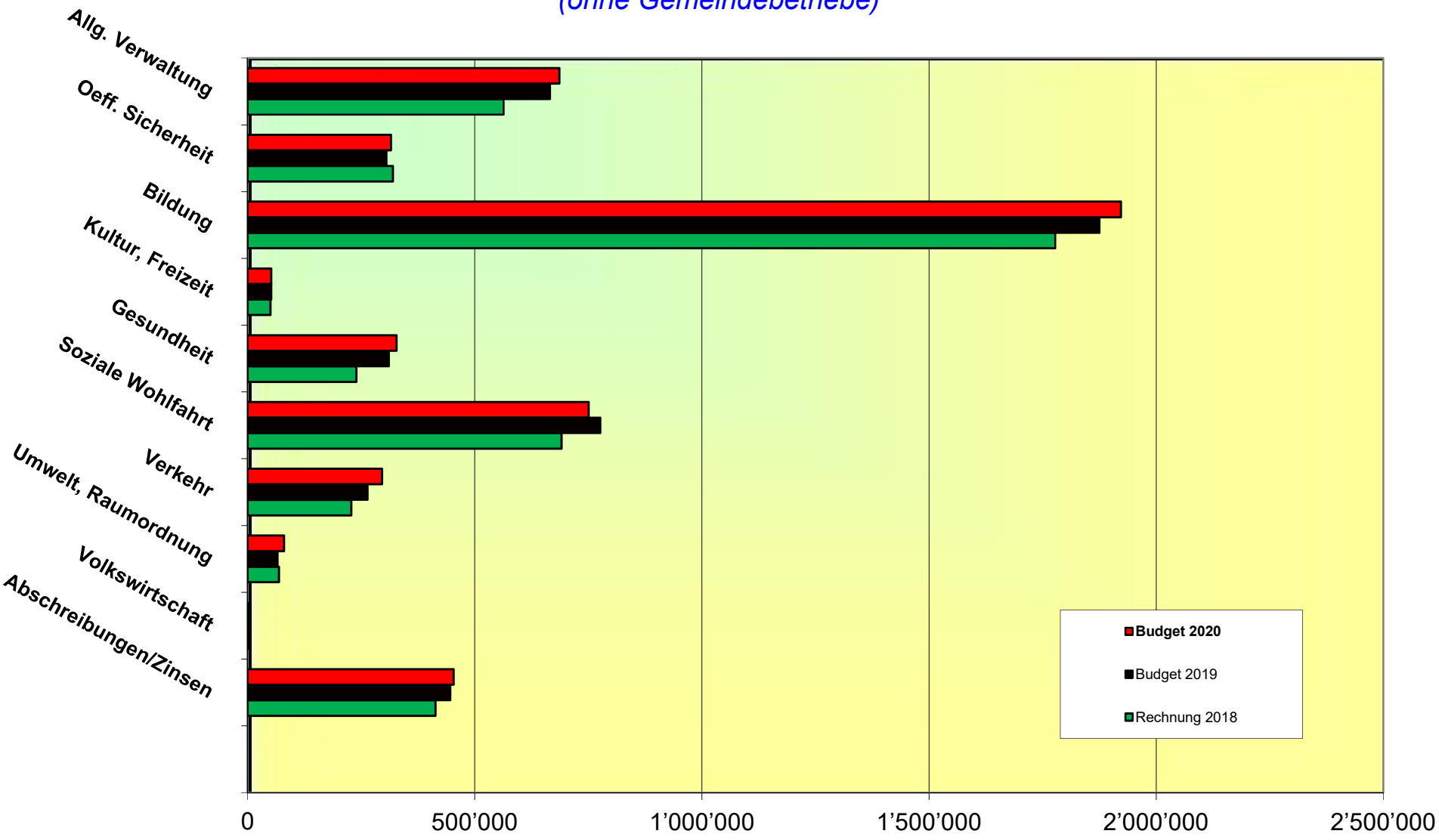
Finanzverwaltung

Budget 2020
Erfolgsrechnung

EINWOHNERGEMEINDE WOHLENSCHWIL			Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
ZUSAMMENZUG ERFOLGSRECHNUNG			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
0		**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**889'700.00**	**203'300.00**	**858'200.00**	**192'600.00**	**811'105.29**	**247'450.12**
		Nettoaufwand		686'400.00		665'600.00		563'655.17
1		**OEFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT,**	**401'900.00**	**85'900.00**	**402'700.00**	**96'900.00**	**402'629.63**	**82'579.81**
		VERTEIDIGUNG						
		Nettoaufwand		316'000.00		305'800.00		320'049.82
2		**BILDUNG**	**2'565'400.00**	**643'200.00**	**2'506'000.00**	**630'600.00**	**2'456'407.68**	**678'532.55**
		Nettoaufwand		1'922'200.00		1'875'400.00		1'777'875.13
3		**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT**	**68'900.00**	**16'700.00**	**67'300.00**	**14'800.00**	**67'021.40**	**16'630.00**
		Nettoaufwand		52'200.00		52'500.00		50'391.40
4		**GESUNDHEIT**	**327'800.00**	-	**311'100.00**	-	**266'225.15**	**26'627.00**
		Nettoaufwand		327'800.00		311'100.00		239'598.15
5		**SOZIALE SICHERHEIT**	**947'800.00**	**196'900.00**	**922'400.00**	**145'700.00**	**872'588.42**	**181'389.12**
		Nettoaufwand		750'900.00		776'700.00		691'199.30
6		**VERKEHR UND NACHRICHTENUEBERMITTLUNG**	**297'400.00**	**1'500.00**	**265'600.00**	**1'500.00**	**234'263.65**	**5'889.51**
		Nettoaufwand		295'900.00		264'100.00		228'374.14
7		**UWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**1'063'700.00**	**983'600.00**	**1'024'000.00**	**957'800.00**	**1'950'074.45**	**1'880'724.45**
		Nettoaufwand		80'100.00		66'200.00		69'350.00
8		**VOLKSWIRTSCHAFT**	**1'231'200.00**	**1'236'300.00**	**1'118'600.00**	**1'127'500.00**	**1'098'260.80**	**1'095'036.95**
		Nettoertrag	5'100.00		8'900.00			3'223.85
9		**FINANZEN UND STEUERN**	**69'400.00**	**4'495'800.00**	**72'100.00**	**4'380'600.00**	**729'384.31**	**4'673'101.27**
		Nettoertrag	4'426'400.00		4'308'500.00		3'943'716.96	
		Total Aufwand	**7'863'200.00**		**7'548'000.00**		**8'887'960.78**	
		Total Ertrag		**7'863'200.00**		**7'548'000.00**		**8'887'960.78**


Nettoaufwand Budget 2020
Verteilung auf Dienststellen
2500000
2000000
1500000
1000000
500000
0
-500000
Allg. Verwaltung
Oeff. Sicherheit
Bildung
Kultur, Freizeit
Gesundheit
Soziale Wohlfahrt
Verkehr
Umwelt, Raumordnung
Volkswirtschaft
Datenreihen1
Datenreihen2

Budget 2020 Nettoaufwand Erfolgsrechnung
Vergleich zu Budget 2019 und Rechnung 2018
(ohne Gemeindebetriebe)



			Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0		**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**889’700.00**	**203’300.00**	**858’200.00**	**192’600.00**	**811’105.29**	**247’450.12**
01		**Legislative und Exekutive**	**116’800.00**	**-**	**114’200.00**	**-**	**102’973.70**	**-**
011		**Legislative**	**30’000.00**	**-**	**26’800.00**	**-**	**19’704.75**	**-**
0110		**Legislative**	**30’000.00**	**-**	**26’800.00**	**-**	**19’704.75**	**-**
3000.00	▶	Wahlbüro	7’000.00	-	5’500.00	-	4’940.00	-
3000.01	▶	Finanzkommission	4’600.00	-	4’300.00	-	4’580.00	-
3102.00	▶	Drucksachen	9’500.00	-	3’100.00	-	1’368.25	-
3102.01	▶	Publikationen	8’500.00	-	13’500.00	-	8’418.95	-
3130.00	▶	Dienstleistungen Dritter	400.00	-	400.00	-	397.55	-
012		**Exekutive**	**86’800.00**	**-**	**87’400.00**	**-**	**83’268.95**	**-**
0120		**Exekutive**	**86’800.00**	**-**	**87’400.00**	**-**	**83’268.95**	**-**
3000.00	▶	Gemeinderat	54’000.00	-	52’500.00	-	52’500.00	-
3010.09	▶	Erstattung von Lohn des Verwaltungspersonals	-4’700.00	-	-5’400.00	-	-3’608.00	-
3050.00		AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV, VK	2’700.00	-	3’200.00	-	1’947.85	-
3053.00		AG-Beiträge Unfallversicherung	200.00	-	200.00	-	128.00	-
3054.00		AG-Beiträge Familienausgleichskasse	600.00	-	700.00	-	400.90	-
3090.00		Aus- und Weiterbildung	2’000.00	-	2’000.00	-	30.00	-
3099.00	▶	übriger Personalaufwand	1’200.00	-	-	-	-	-
3099.01	▶	Personalausflug	2’500.00	-	3’000.00	-	2’344.30	-
3110.00		Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	-	-	-	-	759.00	-
3130.00		Dienstleistungen Dritter	-	-	-	-	347.50	-
3170.00	▶	Reisekosten und Spesen	16’000.00	-	16’000.00	-	16’258.40	-
3170.01	▶	Repräsentationen	9’600.00	-	12’000.00	-	9’582.00	-
3170.02		Jungbürgerfeier	1’000.00	-	1’500.00	-	929.00	-
3636.00		Beitrag an Gemeindeammännervereinigung	1’700.00	-	1’700.00	-	1’650.00	-
4260.00		Rückerstattungen Dritter	-	-	-	-	-	-

			Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
02		**Allgemeine Dienste**	**772’900.00**	**203’300.00**	**744’000.00**	**192’600.00**	**708’131.59**	**247’450.12**
021		**Finanz- und Steuerverwaltung**	**335’300.00**	**60’600.00**	**317’600.00**	**59’200.00**	**290’745.64**	**52’119.82**
0210		**Abteilung Finanzen und Steuern**	**335’300.00**	**60’600.00**	**317’600.00**	**59’200.00**	**290’745.64**	**52’119.82**
3000.00		Steuerkommission	900.00	-	1’400.00	-	810.00	-
3010.00	▶	Löhne des Verwaltungspersonals	219’100.00	-	204’000.00	-	202’470.85	-
3010.09		Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-14’200.00	-	-14’100.00	-	-14’166.80	-
3050.00		AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV, VK	13’800.00	-	13’000.00	-	12’852.88	-
3052.00		AG-Beiträge Pensionskasse	25’500.00	-	25’200.00	-	24’781.55	-
3053.00		AG-Beiträge Unfallversicherung	2’900.00	-	2’700.00	-	2’846.50	-
3054.00		AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2’800.00	-	2’800.00	-	2’611.79	-
3055.00		AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	600.00	-	600.00	-	526.42	-
3090.00		Aus- und Weiterbildung des Personals	2’000.00	-	2’000.00	-	330.00	-
3099.00		Übriger Personalaufwand	5’300.00	-	800.00	-	235.00	-
3100.00		Büromaterial	3’000.00	-	1’800.00	-	2’277.55	-
3102.00		Drucksachen, Publikationen	2’000.00	-	2’000.00	-	5’245.45	-
3110.00	▶	Büromöbel und -geräte	1’000.00	-	16’000.00	-	-	-
3130.00		Betreibungskosten	19’000.00	-	12’000.00	-	7’441.85	-
3130.01	▶	Dienstleistungen EDV	6’800.00	-	8’000.00	-	6’765.15	-
3130.03	▶	Dienstleistungen Dritter Telefon- u. Kommunikationsgebühre	700.00	-	900.00	-	628.90	-
3132.00	▶	Bilanzprüfung	2’100.00	-	1’800.00	-	2’078.55	-
3150.00		Unterhalt Büromöbel und -geräte	400.00	-	-	-	81.55	-
3162.00	▶	Leasing Kopiergerät und Drucker	3’000.00	-	3’000.00	-	2’752.80	-
3170.00		Reisekosten und Spesen	500.00	-	500.00	-	459.45	-
3199.00		Übriger Betriebsaufwand / kleine Differenzen	-100.00	-	-	-	-17.30	-
3300.60		Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allg. Haushalt	5’000.00	-	-	-	-	-
3611.00	▶	Servicelösung Steuerbezug	33’200.00	-	33’200.00	-	29’733.50	-
4210.00	▶	Gebühren für Amtshandlungen	-	900.00	-	900.00	-	260.00
4260.00		Rückerstattungen Dritter	-	2’000.00	-	1’500.00	-	1’954.00
4260.01		Rückerstattungen Betreibungskosten	-	10’000.00	-	10’000.00	-	5’139.32
4270.00		Steuerbussen	-	1’500.00	-	1’500.00	-	3’308.50
4611.00		Entschädigung vom Kanton	-	-	-	-	-	10.90

			Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.00	▶	Entschädigungen von Gemeinden u. Gemeindeverbänden	-	46’200.00	-	45’300.00	-	41’447.10
022		**Allgemeine Dienste, übrige**	**374’800.00**	**91’100.00**	**359’400.00**	**81’000.00**	**348’836.66**	**144’686.30**
0220		**Allgemeine Dienste, übrige**	**374’800.00**	**91’100.00**	**359’400.00**	**81’000.00**	**348’836.66**	**144’686.30**
3010.00	▶	Löhne des Verwaltungspersonals	190’600.00	-	191’000.00	-	192’405.05	-
3010.09		Erstattungen v. Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonal	-7’000.00	-	-7’000.00	-	-6’977.65	-
3050.00		AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV, VK	12’100.00	-	12’100.00	-	11’880.63	-
3052.00		AG-Beiträge Pensionskasse	11’800.00	-	11’500.00	-	11’742.42	-
3053.00		AG-Beiträge Unfallversicherung	2’800.00	-	2’700.00	-	2’716.23	-
3054.00		AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2’500.00	-	2’500.00	-	2’414.40	-
3055.00		AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	600.00	-	600.00	-	468.88	-
3090.00		Aus- und Weiterbildung	1’500.00	-	1’500.00	-	3’018.70	-
3099.00	▶	Übriger Personalaufwand	2’600.00	-	2’900.00	-	3’825.75	-
3100.00		Büromaterial	2’500.00	-	2’500.00	-	3’517.90	-
3102.00	▶	Drucksachen	8’000.00	-	8’000.00	-	14’480.65	-
3102.01		Baupublikationen	2’200.00	-	3’200.00	-	2’160.10	-
3103.00		Fachliteratur, Zeitschriften	400.00	-	400.00	-	336.50	-
3110.00	▶	Büromöbel und -geräte	7’000.00	-	18’000.00	-	-	-
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	600.00	-	600.00	-	538.50	-
3130.00	▶	Dienstleistungen Dritter	19’400.00	-	5’900.00	-	8’042.60	-
3130.01	▶	Dienstleistungen Dritter EDV	38’100.00	-	47’200.00	-	18’608.40	-
3130.02		Dienstleistungen Dritter Telefon- u. Kommunikationsgebühre	24’000.00	-	24’000.00	-	23’061.00	-
3132.01	▶	Baugesuchsprüfungen	25’000.00	-	25’000.00	-	47’076.80	-
3132.02	▶	Baukontrollen extern	2’600.00	-	2’600.00	-	2’459.00	-
3134.00		Versicherungsprämien	2’400.00	-	600.00	-	2’393.05	-
3150.00		Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00	-	500.00	-	-	-
3162.00	▶	Leasing Kopiergerät und Drucker	3’000.00	-	3’100.00	-	2’727.00	-
3170.00		Reisekosten und Spesen	-	-	-	-	11.25	-
3180.00		WB auf Forderungen Erhöhung Delkredere	16’600.00	-	-	-	1’909.50	-
3180.01		WB auf Forderungen Senkung Delkredere	-	-	-	-	-	-
3181.00		Tatsächliche Forderungsverluste	-	-	-	-	20.00	-
3199.00		Übriger Betriebsaufwand	-	-	-	-	-	-

			Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.60		Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allg. Haushalt	5’000.00	-	-	-	-	-
3612.00		Entschädigung an Gemeindewerk Mä-Wo	-	-	-	-	-	-
4210.01	▶	Baubewilligungsgebühren	-	22’000.00	-	15’000.00	-	49’915.10
4250.00		Verkäufe	-	-	-	-	-	-
4260.00	▶	Rückerstattungen Dritter	-	4’200.00	-	4’200.00	-	6’463.90
4260.02		Rückerstattungen Baupublikationen / Fachgutachten	-	18’000.00	-	15’000.00	-	36’707.30
4270.00		Baupolizeibussen	-	-	-	-	-	-
4612.00	▶	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	-	46’900.00	-	46’800.00	-	51’600.00
029		**Verwaltungsliegenschaften, übriges**	**62’800.00**	**51’600.00**	**67’000.00**	**52’400.00**	**68’549.29**	**50’644.00**
0290		**Verwaltungsliegenschaften, übriges**	**62’800.00**	**51’600.00**	**67’000.00**	**52’400.00**	**68’549.29**	**50’644.00**
3010.00		Löhne des Betriebspersonals	6’000.00	-	6’000.00	-	6’311.59	-
3050.00		AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV, VK	400.00	-	400.00	-	384.86	-
3052.00		AG-Beiträge Pensionskasse	-	-	-	-	-	-
3053.00		AG-Beiträge Unfallversicherung	100.00	-	100.00	-	12.00	-
3054.00		AG-Beiträge Familienausgleichskasse	100.00	-	100.00	-	78.10	-
3101.00		Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00	-	500.00	-	781.40	-
3110.00	▶	Mobiliar	-	-	-	-	-	-
3120.00		Ver- und Entsorgung	13’000.00	-	14’000.00	-	12’969.80	-
3130.00	▶	Dienstleistungen Dritter	500.00	-	1’000.00	-	513.50	-
3134.00		Sachversicherungsprämien	6’100.00	-	6’400.00	-	6’106.30	-
3140.00	▶	Unterhalt Grundstücke	1’500.00	-	500.00	-	2’591.75	-
3144.00	▶	Unterhalt Hochbauten	3’000.00	-	6’400.00	-	2’815.65	-
3151.00		Unterhalt Maschinen, Geräte Gemeindehaus	600.00	-	600.00	-	1’121.85	-
3160.00	▶	Miete und Pacht Liegenschaften	2’400.00	-	2’400.00	-	6’300.00	-
3170.00		Reisekosten und Spesen	-	-	-	-	1.34	-
3300.40	▶	Planmässige Abschreibungen Hochbauten, allg. Haushalt	28’300.00	-	28’300.00	-	28’261.15	-
3612.00		Entschädigung an Gemeindewerk Mä-Wo	-	-	-	-	-	-
3635.00	▶	Beitrag an STWEG Wohlenschwil	300.00		300.00		300.00	-
4260.00		Rückerstattungen Dritter	-	700.00	-	1’500.00	-	1’854.00
4470.00	▶	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-	48’500.00	-	48’500.00	-	46’390.00
4472.00		Vergütung für Benützungen Liegenschaften	-	2’400.00	-	2’400.00	-	2’400.00

			Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1		**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG**	**401’900.00**	**85’900.00**	**402’700.00**	**96’900.00**	**402’629.63**	**82’579.81**
11		**Öffentliche Sicherheit**	**57’800.00**	**-**	**55’700.00**	**-**	**54’600.00**	**-**
111		**Polizei**	**57’800.00**	**-**	**55’700.00**	**-**	**54’600.00**	**-**
1110		**Polizei**	**57’800.00**	**-**	**55’700.00**	**-**	**54’600.00**	**-**
3612.00		Entschädigung an Regionalpolizei	57’800.00	-	55’700.00	-	54’600.00	-
4270.00		Bussen	-	-	-	-	-	-
14		**Allgemeines Rechtswesen**	**219’300.00**	**38’500.00**	**221’400.00**	**42’500.00**	**209’432.78**	**32’352.30**
140		**Allgemeines Rechtswesen**	**219’300.00**	**38’500.00**	**221’400.00**	**42’500.00**	**209’432.78**	**32’352.30**
1400		**Allgemeines Rechtswesen**	**219’300.00**	**38’500.00**	**221’400.00**	**42’500.00**	**209’432.78**	**32’352.30**
3010.00		Löhne des Verwaltungspersonals	104’300.00	-	106’000.00	-	100’113.21	-
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw.kosten	6’600.00	-	6’700.00	-	6’348.87	-
3052.00		Pensionskasse	9’800.00	-	9’800.00	-	9’739.71	-
3053.00		AG-Beiträge an Unfallversicherung	1’400.00	-	1’400.00	-	1’432.97	-
3054.00		AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1’300.00	-	1’400.00	-	1’290.21	-
3055.00		AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	300.00	-	200.00	-	265.47	-
3130.00	▶	Dienstleistungen Dritter	5’000.00	-	5’000.00	-	4’053.00	-
3130.01	▶	Grundbuchamt	5’900.00	-	7’600.00	-	5’190.60	-
3170.00		Reisekosten und Spesen	-	-	-	-	2.99	-
3181.00		Tatsächliche Forderungsverluste	4’200.00	-	-	-	-	-
3601.00		Ertragsanteil an Kanton, Migrationsgeb./ID-Anträge	12’800.00	-	12’800.00	-	11’360.60	-
3612.00	▶	Beitrag an Reg. Zivilstandsamt	12’500.00	-	12’500.00	-	12’480.00	-
3612.01	▶	Beitrag an KESD Fislisbach	55’200.00	-	58’000.00	-	57’155.15	-
4210.00		Gebühren Einwohnerdienst	-	23’000.00	-	21’000.00	-	22’092.30
4210.01		Einbürgerungen	-	7’500.00	-	7’500.00	-	6’850.00
4260.00	▶	Rückerstattungen Dritter	-	8’000.00	-	14’000.00	-	3’410.00

			Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
15		**Feuerwehr**	**87’000.00**	**43’200.00**	**89’200.00**	**43’100.00**	**108’626.70**	**46’092.40**
150		**Feuerwehr**	**87’000.00**	**43’200.00**	**89’200.00**	**43’100.00**	**108’626.70**	**46’092.40**
1500		**Feuerwehr**	**87’000.00**	**43’200.00**	**89’200.00**	**43’100.00**	**108’626.70**	**46’092.40**
3130.00		Feuerschau/Brandschutz	6’000.00	-	7’300.00	-	4’262.95	-
3181.00		Abschreibungen v. Feuerwehrpflichtersatz	-	-	-	-	528.20	-
3181.09		Eingang abgeschrieb. Feuerwehrpflichtersatz (AU-Mind.)	-	-	-	-	-149.00	-
3612.00		Hydrantenentschädigung	9’300.00	-	9’300.00	-	9’300.00	-
3612.01	▶	Entschädigung an Reg. Feuerwehr Mellingen	66’900.00	-	67’800.00	-	89’931.10	-
3660.20	▶	Planmässige Abschreibung IR-Beiträge allg.an Gde-Verband	4’800.00	-	4’800.00	-	4’753.45	-
4200.00		Feuerwehrpflichtersatz	-	35’000.00	-	35’000.00	-	34’825.10
4200.01		Quellensteuern Feuerwehr	-	5’200.00	-	5’200.00	-	5’216.80
4260.00		Rückerstattungen Dritter, Dienstleistungen	-	3’000.00	-	2’900.00	-	6’050.50
4390.00		Eingang abgeschriebener Feuerwehrpflichtersatz	-	-	-	-	-	-
1506		**Regionale Feuerwehrorganisation**	**-**	-	**-**	-	**-**	**-**
3130.00		FW-Schlussübung	-	-	-	-	-	-
3660.20		Planmässige Abschreibung IR-Beiträge allg.an Gde-Verband	-	-	-	-	-	-
16		**Verteidigung**	**37’800.00**	**4’200.00**	**36’400.00**	**11’300.00**	**29’970.15**	**4’135.11**
161		**Militärische Verteidigung**	**6’300.00**	**-**	**5’600.00**	**-**	**4’472.25**	**-**
1610		**Militärische Verteidigung**	**6’300.00**	**-**	**5’600.00**	**-**	**4’472.25**	**-**
3612.00	▶	Beitrag an die kleinregionale Schiessanlage Mühlescheer	6’300.00	-	5’600.00	-	4’472.25	-
162		**Zivile Verteidigung**	**31’500.00**	**4’200.00**	**30’800.00**	**11’300.00**	**25’497.90**	**4’135.11**
1620		**Zivilschutz**	**29’900.00**	**4’200.00**	**29’200.00**	**11’300.00**	**24’561.60**	**4’135.11**
3500.00		Einlage Ersatzbeiträge Schutzraumbauten	-	-	-	-	-	-
3632.00	▶	Beitrag an Reg. Zivilschutzorganisation ZSO	29’900.00		29’200.00		24’561.60	-
4500.00		Entnahme Ersatzbeiträge Schutzraumbauten	-	-	-	-	-	-

			Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4501.00	▶	Entnahmen aus Fonds des FK	-	4’200.00	-	11’300.00	-	4’135.11
1621		**Zivilschutz**	**1’600.00**	**-**	**1’600.00**	**-**	**936.30**	**-**
3632.00	▶	Beitrag an Reg. Zivilschutzorganisation RFO	1’600.00	-	1’600.00	-	936.30	-

			Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2		**BILDUNG**	**2’565’400.00**	**643’200.00**	**2’506’000.00**	**630’600.00**	**2’456’407.68**	**678’532.55**
21	►	**Obligatorische Schule**	**2’412’100.00**	**643’200.00**	**2’334’000.00**	**630’600.00**	**2’301’292.18**	**671’062.55**
211		**Eingangsstufe**	**185’600.00**	**635’800.00**	**153’700.00**	**622’000.00**	**174’760.30**	**-**
2110		**Kindergarten**	**185’600.00**	**-**	**153’700.00**	**-**	**174’760.30**	**-**
3612.00		Schulgelder MeWo Kindergarten	61’000.00	-	40’300.00	-	37’823.40	-
3632.00		Besoldungsanteil an Gemeinde Kindergarten	124’600.00	-	113’400.00	-	136’936.90	-
4612.00		Schulgeld von Gemeinden Kindergarten		-		-	-	-
4632.01		Rückerstattung Ertragsüberschüsse KIGA		-		-	-	-
212		**Primarstufe**	**928’400.00**	-	**936’100.00**	-	**918’704.15**	**-**
2120		**Primarstufe**	**928’400.00**	**-**	**936’100.00**	**-**	**918’704.15**	**-**
3612.00		Schulgelder MeWo Primarstufe	620’100.00	-	651’700.00	-	643’300.30	-
3632.00		Besoldungsanteil an Gemeinden Primarstufe	308’300.00	-	284’400.00	-	275’403.85	-
4612.00		Schulgeld von Gemeinden Primarstufe	-	-	-	-	-	-
4632.01		Rückerstattung Ertragsüberschüsse PRIMAR	-	-	-	-	-	-
213		**Oberstufe**	**725’500.00**	**-**	**637’000.00**	**-**	**651’023.80**	**-**
2130		**Oberstufe**	**725’500.00**	**-**	**637’000.00**	**-**	**651’023.80**	**-**
3130.00		Transportkosten Schüler	-	-	500.00	-	964.80	
3612.00		Schulgelder MeWo Oberstufe SEREAL	313’300.00	-	273’700.00	-	346’291.85	
3612.01		Schulgelder MeWo Oberstufe Bezirksschule	139’000.00	-	117’200.00	-	137’998.60	
3632.00		Besoldungsanteil an Gemeinden Oberstufe SEREAL	137’900.00	-	184’800.00	-	82’042.05	
3632.01		Besoldungsanteil an Gemeinden Oberstufe Bezirksschule	38’900.00	-	60’800.00	-	83’726.50	
3632.02		Besoldungsanteil Oberstufe ab 1.8.2020 gemeinsam	96’400.00					
4260.00		Rückerstattungen Dritter	-	-	-	-	-	-
4632.01		Rückerstattung Ertragsüberschüsse SEREAL	-	-	-	-	-	-
4632.02		Rückerstattung Ertragsüberschüsse BEZ	-	-	-	-	-	-

			Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
214		**Musikschulen**	**62’200.00**	**-**	**59’600.00**	**-**	**52’525.95**	**-**
2140		**Musikschulen**	**62’200.00**	**-**	**59’600.00**	**-**	**52’525.95**	**-**
3612.00		Entschädigung an Musikschule	62’200.00	-	59’600.00	-	52’525.95	-
217		**Schulliegenschaften**	**498’400.00**	**635’800.00**	**539’600.00**	**622’000.00**	**491’540.48**	**671’062.55**
2170		**Schulliegenschaften**	**498’400.00**	**635’800.00**	**539’600.00**	**622’000.00**	**491’540.48**	**671’062.55**
3010.00	▶	Löhne des Betriebspersonals	148’200.00	-	140’800.00	-	137’753.10	-
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	9’500.00	-	8’900.00	-	8’381.25	-
3052.00		AG-Beiträge Pensionskasse	13’400.00	-	14’100.00	-	13’752.99	-
3053.00		AG-Beiträge Unfallversicherung	1’700.00	-	1’800.00	-	1’790.84	-
3054.00		AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1’600.00	-	1’800.00	-	1’702.90	-
3055.00		AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	300.00	-	300.00	-	305.54	-
3099.00	▶	Übriger Personalaufwand	500.00	-	3’000.00	-	4’099.80	-
3101.00	▶	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9’000.00	-	9’000.00	-	6’650.50	-
3110.00	▶	Anschaffungen Maschinen, Geräte Gebäude	4’500.00	-	13’400.00	-	11’086.20	-
3120.00	▶	Ver- und Entsorgung	71’200.00	-	70’000.00	-	67’159.50	-
3120.01		Schulplatzentwässerung	500.00	-	500.00	-	452.35	-
3134.00		Sachversicherungsprämien	7’300.00	-	6’600.00	-	7’260.00	-
3137.00		Steuern und Abgaben	-	-	-	-	-	-
3140.00	▶	Unterhalt Grundstücke	9’000.00	-	7’700.00	-	9’098.95	-
3144.00	▶	Unterhalt Hochbauten	24’500.00	-	51’100.00	-	28’781.80	-
3151.00	▶	Unterhalt Apparate, Geräte, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeu	6’500.00	-	9’000.00	-	4’320.60	-
3161.00	▶	Miete, Benützungskosten	2’400.00	-	2’900.00	-	2’400.00	-
3170.00		Reisekosten und Spesen	600.00	-	700.00	-	598.56	-
3199.00		Übriger Betriebsaufwand	400.00	-	400.00	-	400.00	-
3300.40	▶	Planmässige Abschreibungen Hochbauten, allg. Haushalt	186’000.00	-	196’300.00	-	184’305.00	-
3300.60	▶	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allg. Haushalt	1’100.00	-	1’100.00	-	1’076.00	-
3300.90		Planmässige Abschreibungen übr.Sachanlagen allg.Haushalt	-	-	-	-	-	-
3320.90		Planmässige Abschreibungen übr.immat. Anlagen allg. Haus.	-	-	-	-	-	-
3612.00		Entschädigung an Gemeindewerk Mä-Wo	200.00	-	200.00	-	164.60	-
4240.00		Benützungsgebühren	-	11’200.00	-	13’000.00	-	9’622.50

			Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00		Rückerstattungen Dritter	-	2’000.00	-	100.00	-	9’731.90
4612.00		Entschädigung vom Schulverband MeWo	-	598’000.00	-	584’300.00	-	604’215.00
4612.01		Ertragsüberschuss Schule Me/Wo	-	-	-	-	-	22’983.15
4920.00		Benützungskosten Kultur	-	13’300.00	-	13’300.00	-	13’250.00
4920.01		Benützungskosten Sport	-	11’300.00	-	11’300.00	-	11’260.00
218		**Tagesbetreuung**	**12’000.00**	**-**	**8’000.00**	**-**	**12’737.50**	**-**
2180		**Tagesbetreuung**	**12’000.00**	**-**	**8’000.00**	**-**	**12’737.50**	**-**
3130.00		Dienstleistungen Dritter (Mittagstisch)	12’000.00	-	8’000.00	-	12’737.50	-
22		**Sonderschulen**	**39’300.00**	**7’400.00**	**101’300.00**	**8’600.00**	**47’870.00**	**7’470.00**
220		**Sonderschulen**	**39’300.00**	**7’400.00**	**101’300.00**	**8’600.00**	**47’870.00**	**7’470.00**
2200		**Sonderschulen**	**39’300.00**	**7’400.00**	**101’300.00**	**8’600.00**	**47’870.00**	**7’470.00**
3612.00		Schulgelder an HPS	-	-	-	-	-	-
3612.01		Elternbeitrag an HPS	-	-	-	-	-	-
3614.00		Schulgelder an Sonderschulen	30’000.00	-	86’100.00	-	40’400.00	-
3614.01	►	Elternbeitrag an Sonderschulen	9’300.00	-	15’200.00	-	7’470.00	-
3637.00		Beiträge an private Haushalte	-	-	-	-	-	-
4230.00	►	Elternbeiträge	-	7’400.00	-	8’600.00	-	7’470.00
23		**Berufliche Grundbildung**	**114’000.00**	**-**	**70’700.00**	**-**	**107’245.50**	**-**
230		**Berufliche Grundbildung**	**114’000.00**	**-**	**70’700.00**	**-**	**107’245.50**	**-**
2300	►	**Berufliche Grundbildung**	**114’000.00**	**-**	**70’700.00**	**-**	**107’245.50**	**-**
3631.00		Schulgelder an kant. Schulen	37’000.00	-	18’800.00	-	66’028.50	-
3634.00		Schulgelder an Berufsschulen	77’000.00	-	51’900.00	-	41’217.00	-
4260.00		Rückerstattungen von Dritten	-	-	-	-	-	-

			Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3		**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT**	**68’900.00**	**16’700.00**	**67’300.00**	**14’800.00**	**67’021.40**	**16’630.00**
31		**Kulturerbe**	**100.00**	**-**	**100.00**	**-**	**46.75**	**-**
312		**Denkmalpflege und Heimatschutz**	**100.00**	**-**	**100.00**	**-**	**46.75**	**-**
3120		**Denkmalpflege und Heimatschutz**	**100.00**	**-**	**100.00**	**-**	**46.75**	**-**
3300.40		Planmässige Abschreibungen Hochbauten allg. Haushalt	100.00	-	100.00	-	46.75	-
32		**Kultur, übrige**	**40’600.00**	**3’300.00**	**39’900.00**	**2’800.00**	**38’884.65**	**3’300.00**
321		**Bibliotheken**	**1’000.00**	**-**	**1’000.00**	**-**	**1’000.00**	**-**
3210		**Bibliotheken**	**1’000.00**	**-**	**1’000.00**	**-**	**1’000.00**	**-**
3632.00		Beitrag Stadtbibliothek Mellingen	1’000.00	-	1’000.00	-	1’000.00	-
329		**Kultur, übriges**	**39’600.00**	**3’300.00**	**38’900.00**	**2’800.00**	**37’884.65**	**3’300.00**
3290		**Kultur, übriges**	**39’600.00**	**3’300.00**	**38’900.00**	**2’800.00**	**37’884.65**	**3’300.00**
3000.00		Kulturkommission	2’300.00	-	3’100.00	-	2’265.00	-
3100.00		Büromaterial	-	-	-	-	-	-
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	-	-	-	-	-	-
3102.00	▶	Drucksachen, Publikationen	2’600.00	-	2’600.00	-	2’378.25	-
3160.00		Miete	600.00	-	600.00	-	600.00	-
3170.00		Bundesfeier	3’500.00	-	3’500.00	-	3’500.00	-
3170.01	▶	Diverse kulturelle Anlässe	1’500.00	-	1’500.00	-	297.00	-
3199.00		Übriger Betriebsaufwand	200.00	-	200.00	-	240.00	-
3612.00		Entschädigung an Gemeindewerk Mä-Wo	700.00	-	700.00	-	699.60	-
3634.00	▶	Defizitbeitrag Kultur alte Kirche	9’500.00	-	8’000.00	-	9’276.25	-
3636.00	▶	Beitrag Kultur in Wohlenschwil	4’000.00	-	4’000.00	-	3’950.00	-
3660.60		Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allg. Haush	1’400.00	-	1’400.00	-	1’428.55	-
3920.00		Benützung Schulanlage	13’300.00	-	13’300.00	-	13’250.00	-

			Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.00	▶	Entschädigungen von Gemeinden	-	300.00	-	300.00	-	300.00
4631.00	▶	Beiträge von Kanton	-	2’000.00	-	1’500.00	-	2’000.00
4635.00		Beiträge von privaten Unternehmen	-	1’000.00	-	1’000.00	-	1’000.00
34		**Sport und Freizeit**	**28’200.00**	**13’400.00**	**27’300.00**	**12’000.00**	**28’090.00**	**13’330.00**
341		**Sport**	**11’300.00**	**-**	**11’300.00**	**-**	**11’260.00**	**-**
3410		**Sport**	**11’300.00**	**-**	**11’300.00**	**-**	**11’260.00**	**-**
3920.00		Benützung Anlage	11’300.00	-	11’300.00	-	11’260.00	-
342		**Freizeit**	**16’900.00**	**13’400.00**	**16’000.00**	**12’000.00**	**16’830.00**	**13’330.00**
3420		**Freizeit**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
3636.00		Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					-	-
4260.00		Benützungsgebühren und Dienstleistungen					-	-
3421		**Schneesportlager**	**16’900.00**	**13’400.00**	**16’000.00**	**12’000.00**	**16’830.00**	**13’330.00**
3101.00	▶	Verbrauchsmaterial Schneesportlager	2’000.00	-	2’000.00	-	1’999.85	-
3170.00		Reise, Unterkunft	14’900.00	-	14’000.00	-	14’830.15	-
4260.00		Elternbeitrage Schneesportlager	-	13’400.00	-	12’000.00	-	13’330.00
4260.01		Beiträge von Gemeinden	-		-		-	-

			Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4		**GESUNDHEIT**	**327’800.00**	**-**	**311’100.00**	**-**	**266’225.15**	**26’627.00**
41		**Spitäler, Kranken- und Pflegeheime**	**242’000.00**	**-**	**211’500.00**	**-**	**183’407.40**	**-**
411		**Spitäler**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
4110		**Spitäler**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
3631.00		Beiträge an Kanton, Spitalfinanzierung	-	-	-	-	-	-
3631.01		Pflegefinanzierung	-	-	-	-	-	-
3634.00		Beitrag an reg. Krankenheime	-	-	-	-	-	-
3660.20		Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	-	-	-	-	-	-
		allgemeiner Haushalt an Gemeinden und Gemeindeverb.	-	-	-	-	-	-
412		**Kranken-, Alters- und Pflegeheime**	**242’000.00**	**-**	**211’500.00**	**-**	**183’407.40**	**-**
4120		**Kranken-, Alters- und Pflegeheime**	**242’000.00**	**-**	**211’500.00**	**-**	**183’407.40**	**-**
3300.90		Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allg.Haush	-		-		-	-
3631.00		Beiträge an der Kanton	2’700.00	-	2’200.00	-	1’724.45	-
3631.01	▶	Pflegefinanzierung (neue Kontierung)	227’000.00	-	185’000.00	-	160’901.95	-
3631.02	▶	Pflegefinanzierung MiGel-Kosten	-	-	12’000.00	-	8’495.30	-
3634.00		Beiträge an öffentliche Unternehmungen (reg. Krankenheim	-	-	-	-	-	-
3660.20		Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge allg. Haush.	12’300.00	-	12’300.00	-	12’285.70	-
4631.00		Beiträge von Kanton					-	-
42		**Ambulante Krankenpflege**	**78’900.00**	**-**	**93’600.00**	**-**	**76’243.20**	**26’627.00**
421		**Ambulante Krankenpflege**	**78’900.00**	**-**	**93’600.00**	**-**	**76’243.20**	**26’627.00**
4210		**Ambulante Krankenpflege**	**78’900.00**	**-**	**93’600.00**	**-**	**76’243.20**	**26’627.00**
3612.00	▶	Mütter- und Väterberatung	10’900.00	-	8’600.00	-	7’243.20	-
3636.00	▶	Beiträge an Spitex / Kinderspitex / Onkologie	68’000.00	-	85’000.00	-	69’000.00	-
3637.00		Beiträge an private Haushalte (Wochenbettpflege)	-	-	-	-	-	-

			Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00		Rückerstattungen	-	-	-	-	-	26’627.00
43		**Gesundheitsprävention**	**6’900.00**	**-**	**6’000.00**	**-**	**6’574.55**	**-**
433		**Schulgesundheitsdienst**	**5’900.00**	**-**	**5’000.00**	**-**	**5’733.95**	**-**
4330		**Schulgesundheitsdienst**	**5’900.00**	**-**	**5’000.00**	**-**	**5’733.95**	**-**
3136.00		Honorare Zahnärzte und Schularzt	5’900.00	-	5’000.00	-	5’733.95	-
434		**Lebensmittelkontrolle**	**1’000.00**	**-**	**1’000.00**	**-**	**840.60**	**-**
4340		**Lebensmittelkontrolle**	**1’000.00**	**-**	**1’000.00**	**-**	**840.60**	**-**
3130.00		Pilzkontrollstelle	1’000.00	-	1’000.00	-	840.60	-

			Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5		**SOZIALE SICHERHEIT**	**947’800.00**	**196’900.00**	**922’400.00**	**145’700.00**	**872’588.42**	**181’389.12**
53		**Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV**	**42’700.00**	**2’300.00**	**49’000.00**	**2’300.00**	**41’507.48**	**2’340.00**
531		**Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV**	**31’000.00**	**2’300.00**	**31’500.00**	**2’300.00**	**29’797.28**	**2’340.00**
5310		**Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV**	**31’000.00**	**2’300.00**	**31’500.00**	**2’300.00**	**29’797.28**	**2’340.00**
3010.00	▶	Löhne des Verwaltungspersonals	26’100.00	-	26’400.00	-	25’028.29	-
3050.00		AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV, Verw.kosten	1’600.00	-	1’700.00	-	1’586.94	-
3052.00		Pensionskasse	2’500.00	-	2’500.00	-	2’434.82	-
3053.00		AG-Beiträge an Unfallversicherung	400.00	-	400.00	-	357.74	-
3054.00		AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00	-	400.00	-	322.45	-
3055.00		AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	100.00	-	100.00	-	66.28	-
3170.00		Spesen	-	-	-	-	0.76	-
4260.00		Rückerstattungen Dritter	-	-	-	-	-	-
4611.00	▶	Entschädigung von Kanton	-	2’300.00	-	2’300.00	-	2’340.00
535		**Leistungen an das Alter**	**11’700.00**	**-**	**17’500.00**	**-**	**11’710.20**	**-**
5350		**Leistungen an das Alter**	**11’700.00**	**-**	**17’500.00**	**-**	**11’710.20**	**-**
3171.00	▶	Seniorenaktivitäten	11’300.00	-	17’100.00	-	11’310.20	-
3634.00		Beiträge an öffentliche Unternehmungen	400.00	-	400.00	-	400.00	-
54		**Familie und Jugend**	**138’200.00**	**1’000.00**	**134’100.00**	**1’000.00**	**106’535.05**	**4’460.00**
543		**Alimentenbevorschussung und -inkasso**	**9’400.00**	**1’000.00**	**11’000.00**	**1’000.00**	**6’470.75**	**-848.10**
5430		**Alimentenbevorschussung und -inkasso**	**9’400.00**	**1’000.00**	**11’000.00**	**1’000.00**	**6’470.75**	**-848.10**
3130.00	▶	Dienstleistungen Dritter, Alimenteninkassostelle	4’000.00	-	4’000.00	-	3’770.75	-
3199.00		Übriger Sachaufwand	400.00	-	400.00	-	400.00	-
3637.00	▶	Vorschüsse Kinderalimente	5’000.00	-	6’600.00	-	2’300.00	-
4260.00	▶	Rückerstattungen Kinderalimente	-	1’000.00	-	1’000.00	-	523.40

			Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00		Beiträge nach SPG	-	-	-	-		-1’371.50
544		**Jugendschutz**	**35’200.00**	**-**	**35’000.00**	**-**	**29’664.00**	**-**
5440		**Jugendschutz**	**35’200.00**	**-**	**35’000.00**	**-**	**29’664.00**	**-**
3612.00	▶	Beitrag Jugendberatungsstelle	4’800.00	-	4’600.00	-	4’646.00	-
3612.01	▶	Beitrag Jugendarbeit MeWo	30’000.00	-	30’000.00	-	24’627.00	-
3636.00		Elternbrief Pro Juventute	400.00	-	400.00	-	391.00	-
545		**Leistungen an Familien**	**93’600.00**	**-**	**88’100.00**	**-**	**70’400.30**	**5’308.10**
5450		**Leistungen an Familien**	**93’600.00**	**-**	**88’100.00**	**-**	**70’400.30**	**5’308.10**
3130.00		Dienstleistungen Dritter	-	-	-	-	2’401.85	-
3612.00	▶	Beitrag an Jugend- und Familienberatung	69’300.00	-	58’100.00	-	65’945.70	-
3637.01	▶	Beiträge an priv. Haushalte KIBEG	24’300.00	-	30’000.00	-	2’052.75	-
4260.00		Rückerstattungen Dritter	-	-	-	-	-	5’308.10
57		**Sozialhilfe und Asylwesen**	**766’900.00**	**193’600.00**	**739’300.00**	**142’400.00**	**724’545.89**	**174’589.12**
572		**Wirtschaftliche Hilfe**	**251’900.00**	**70’000.00**	**204’800.00**	**15’000.00**	**166’425.35**	**18’030.29**
5720		**Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe**	**251’900.00**	**70’000.00**	**204’800.00**	**15’000.00**	**166’425.35**	**18’030.29**
3631.00	▶	Beiträge an Kanton	4’800.00	-	4’800.00	-	-	-
3637.00	▶	Materielle Hilfe	247’100.00	-	200’000.00	-	166’425.35	-
3637.02		Materielle Hilfe ZUG-Abkommen	-	-	-	-	-	-
4260.00		Rückerstattungen Mat. Hilfe	-	70’000.00	-	15’000.00	-	25’150.54
4260.02		Rückerstattungen Mat. Hilfe ZUG/Abkommen	-	-	-	-	-	-
4631.00	▶	Beiträge vom Kanton	-	-	-	-	-	-7’120.25
573		**Asylwesen**	**115’000.00**	**123’600.00**	**130’200.00**	**127’400.00**	**162’069.94**	**156’558.83**
5730		**Asylwesen**	**115’000.00**	**123’600.00**	**130’200.00**	**127’400.00**	**162’069.94**	**156’558.83**
3010.00		Löhne des Verwaltungspersonals	14’300.00	-	20’300.00	-	13’242.66	-

			Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV VK	900.00	-	1’300.00	-	779.78	-
3053.00		AG-Beiträge Unfallversicherung	100.00	-	300.00	-	26.24	-
3054.00		AG-Beiträge Familienausgleichskasse	200.00	-	300.00	-	158.30	-
3099.00		übriger Personalaufwand	-	-	-	-	210.00	-
3130.00		Dienstleistung Deutschkurse für Asylanten	-	-	4’000.00	-	880.25	-
3170.00		Spesenentschädigung	-	-	-	-	2.66	-
3637.00		Beiträge an Asylbewerber	99’500.00	-	104’000.00	-	146’770.05	-
4260.00		Rückerstattungen Asylbewerber	-	99’500.00	-	104’000.00	-	132’493.83
4610.02	▶	Entschädigung der umliegenden Gemeinden Asylanten	-	-	-	-	-	-
4611.00		Entschädigung Kanton	-	24’100.00	-	23’400.00	-	24’065.00
579		**Fürsorge, übriges**	**400’000.00**	**-**	**404’300.00**	**-**	**396’050.60**	**-**
5790		**Fürsorge, übriges**	**400’000.00**	**-**	**404’300.00**	**-**	**396’050.60**	**-**
3631.00	▶	Restkosten Sonderschulung, Heime und Werkstätten	374’800.00	-	364’300.00	-	361’307.45	-
3631.01	▶	Beitrag an Kanton / Häusliche Gewalt	-	-	-	-	1’239.00	-
3636.00		Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00	-	-	-	186.50	-
3637.00	▶	KK-Verlustscheine gem. Säumigerliste	25’000.00	-	40’000.00	-	33’317.65	-

			Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6		**VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG**	**297’400.00**	**1’500.00**	**265’600.00**	**1’500.00**	**234’263.65**	**5’889.51**
61		**Strassenverkehr**	**292’700.00**	**1’500.00**	**260’800.00**	**1’500.00**	**229’610.85**	**1’423.25**
613		**Kantonsstrassen, übrige**	**39’400.00**	**-**	**39’400.00**	**-**	**36’506.05**	**-**
6130		**Kantonsstrassen, übrige**	**39’400.00**	**-**	**39’400.00**	**-**	**36’506.05**	**-**
3130.00		Abwassergebühren	18’800.00	-	18’800.00	-	18’686.40	-
3141.00	▶	Unterhalt Strassen, Verkehrswege	3’000.00	-	3’000.00	-	300.00	-
3300.10		Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege	17’600.00	-	17’600.00	-	17’519.65	-
3611.00		Entschädigung an Kanton	-	-	-	-	-	-
615		**Gemeindestrassen**	**253’300.00**	**1’500.00**	**221’400.00**	**1’500.00**	**193’104.80**	**1’423.25**
6150		**Gemeindestrassen**	**253’300.00**	**1’500.00**	**221’400.00**	**1’500.00**	**193’104.80**	**1’423.25**
3010.00		Löhne des Betriebspersonals	-	-	-	-	-	-
3053.00		AG-Beiträge Unfallversicherung	-	-	-	-	-	-
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	400.00	-	400.00	-	141.10	-
3111.00	▶	Anschaffung Signalisationsmaterial	10’200.00	-	200.00	-	147.45	-
3120.00		Ver- und Entsorgung	14’000.00	-	14’000.00	-	14’170.60	-
3130.00	▶	Dienstleistungen Dritter	20’400.00	-	20’400.00	-	1’608.00	-
3132.00		Honorare externe Berater	-	-	-	-	-	-
3134.00		Sachversicherungsprämien	500.00	-	500.00	-	410.90	-
3141.00		Unterhalt Strassen, Verkehrswege	16’000.00	-	10’000.00	-	7’879.10	-
3141.01		Unterhalt Strassenräumung	-	-	-	-	-	-
3141.02		Strassenreinigung	14’500.00	-	8’000.00	-	9’202.85	-
3141.03		Strassenentwässerung	18’000.00	-	18’000.00	-	17’738.60	-
3199.00		Übriger Betriebsaufwand	-	-	-	-	-	-
3300.10		Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege	114’400.00	-	108’500.00	-	88’763.65	-
3320.90		Planmässige Abschreibungen übr. Immat. Anlagen allg. Haus	-	-	-	-	-	-
3612.00	▶	Entschädigung an Gemeindewerk Mä-Wo	30’500.00	-	27’000.00	-	38’660.95	-
3660.20		Planmässige Abschreibungen auf Invest.Beiträgen	14’400.00	-	14’400.00	-	14’381.60	-

			Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00		Rückerstattung Dritter		1’500.00		1’500.00	-	1’423.25
4631.00		Beiträge vom Kanton					-	-
62		**Öffentlicher Verkehr**	**4’700.00**	**-**	**4’800.00**	**-**	**4’652.80**	**4’466.26**
621		**Bahninfrastruktur**	**4’600.00**	**-**	**4’600.00**	**-**	**4’552.80**	**-**
6210		**Bahninfrastruktur**	**4’600.00**	**-**	**4’600.00**	**-**	**4’552.80**	**-**
3660.10		Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allg. Haush	4’600.00	-	4’600.00	-	4’552.80	-
622		**Regionalverkehr**	**100.00**	**-**	**200.00**	**-**	**100.00**	**4’466.26**
6220		**Regionalverkehr**	**100.00**	**-**	**200.00**	**-**	**100.00**	**4’466.26**
3631.00	▶	Beiträge an den Kanton	-		-		-	-
3637.00		Beiträge an Fahrplanbegutachter	100.00	-	200.00	-	100.00	-
4260.00		Rückerstattungen Dritter	-	-	-	-	-	4’466.26

			Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7		**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**1’063’700.00**	**983’600.00**	**1’024’000.00**	**957’800.00**	**1’950’074.45**	**1’880’724.45**
71		**Wasserversorgung**	**378’200.00**	**372’500.00**	**362’000.00**	**358’000.00**	**300’550.20**	**293’048.20**
710		**Wasserversorgung**	**378’200.00**	**372’500.00**	**362’000.00**	**358’000.00**	**300’550.20**	**293’048.20**
7100		**Wasserversorgung**	**5’700.00**	**-**	**4’000.00**	**-**	**7’502.00**	**-**
3300.31		Planmässige Abschreibungen Tiefbauten allg. Haushalt					-	-
3612.00		Entschädigung an Gemeindewerk Mä-Wo	5’700.00	-	4’000.00	-	7’502.00	-
7101		**Wasserwerk [Gemeindebetrieb]**	**372’500.00**	**372’500.00**	**358’000.00**	**358’000.00**	**293’048.20**	**293’048.20**
3010.00		Löhne Betriebspersonal	500.00	-	500.00	-	500.00	-
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw.kosten	100.00	-	100.00	-	31.75	-
3052.00		AG-Beiträge Pensionskasse	-	-	-	-	33.21	-
3053.00		AG-Beiträge an Unfallversicherung	-	-	-	-	7.07	-
3054.00		AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	-	-	-	-	6.45	-
3055.00		AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	-	-	-	-	1.41	-
3100.00		Büromaterial	100.00	-	100.00	-	100.00	-
3101.00		Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	200.00	-	300.00	-	151.50	-
3111.00	▶	Anschaffung Apparate, Geräte, Maschinen	17’500.00	-	32’500.00	-	8’033.55	-
3120.00		Ver- und Entsorgung	16’000.00	-	16’000.00	-	14’319.05	-
3130.00	▶	Dienstleistungen Dritter	19’600.00	-	44’600.00	-	3’855.00	-
3130.01		Telefongebühren	-	-	-	-	-	-
3130.02	▶	Pflege Datenpool	2’400.00	-	3’000.00	-	2’390.00	-
3130.03	▶	Nitratprojekte	18’700.00	-	18’700.00	-	21’542.00	-
3131.00		Planungen u. Projektierungen Dritte	-	-	-	-	-	-
3132.00		Honorar Wasserproben	2’800.00	-	4’500.00	-	2’802.40	-
3134.00		Versicherungsprämien	1’600.00	-	1’900.00	-	1’594.75	-
3137.00		MWSt-Vorsteuer-Kürzungen	700.00	-	500.00	-	635.95	-
3143.00	▶	Unterhalt Tiefbauten	45’000.00	-	20’000.00	-	55’535.80	-
3151.00	▶	Unterhalt Apparate, Geräte, Maschinen	8’000.00	-	3’000.00	-	6’678.00	-
3170.00		Reisekosten und Spesen	-	-	-	-	1.44	-

			Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00		Tatsächliche Forderungsverluste	-	-	-	-	-	-
3181.01		Veränderung Delkredere	-	-	-	-	1’870.50	-
3192.00	▶	Grundwasser-Konzession	19’500.00	-	19’500.00	-	19’193.15	-
3300.31		Planmässige Abschreibungen Tiefbauten spezialfinanzierte G	91’100.00	-	86’400.00	-	78’954.75	-
3320.91		Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen sp	-	-	-	-	-	-
3409.01		Verzinsung Nettoschuld	-	-	200.00	-	-	-
3612.00		Verwaltungsentschädigung EG	15’400.00	-	15’400.00	-	15’400.00	-
3612.01	▶	Entschädigung Gemeindewerk Mä-Wo	51’400.00	-	62’500.00	-	48’776.50	-
4240.00		Wasserverkauf an Einwohner	-	192’400.00	-	181’900.00	-	168’497.05
4240.01	▶	Wasserverkauf Grundtaxen	-	63’300.00	-	61’000.00	-	56’425.55
4240.02		Wasserverkauf Bauwasser	-	1’500.00	-	2’000.00	-	2’400.00
4240.03		Wasserverkauf an Gemeinden	-	24’000.00	-	29’200.00	-	23’831.95
4260.00		Rückerstattungen Dritter	-	-	-	500.00	-	864.15
4409.00		Verpflichtungsverzinsung	-	2’100.00	-	-	-	103.00
4612.00		Hydrantenentschädigung	-	9’300.00	-	9’300.00	-	9’300.00
4631.00	▶	Beiträge AGV Löschfonds	-	11’300.00	-	11’300.00	-	11’300.00
4660.71	▶	Planmässige Auflösung pass. Investitionsbeiträge v.p.Haus.	-	68’600.00	-	62’800.00	-	20’326.50
9010.00		Ertragsüberschuss Spezialfinanzierung	61’900.00	-	28’300.00	-	10’633.97	-
72		**Abwasserbeseitigung**	**383’500.00**	**383’500.00**	**388’200.00**	**388’200.00**	**283’993.55**	**283’993.55**
720		**Abwasserbeseitigung**	**383’500.00**	**383’500.00**	**388’200.00**	**388’200.00**	**283’993.55**	**283’993.55**
7201		**Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]**	**383’500.00**	**383’500.00**	**388’200.00**	**388’200.00**	**283’993.55**	**283’993.55**
3100.00		Büromaterial	200.00	-	200.00	-	200.00	-
3120.00		Ver- und Entsorgung	900.00	-	800.00	-	881.35	-
3130.00	▶	Dienstleistungen Dritter	18’000.00	-	27’600.00	-	1’395.55	-
3130.01		Telefongebühren	-	-	-	-	-	-
3130.02		Pflege Datenpool	3’400.00	-	3’400.00	-	6’499.95	-
3134.00		Sachversicherungsprämien	200.00	-	200.00	-	207.75	-
3137.00		MWST-Vorsteuer-Kürzung	-	-	-	-	234.30	-
3143.00	▶	Unterhalt Tiefbauten	6’500.00	-	6’500.00	-	5’170.75	-
3151.00		Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	-	-	1’000.00	-	-	-

			Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00		Tatsächliche Forderungsverluste	-	-	-	-	-	-
3181.01		Veränderung Delkredere	-	-	-	-	1’870.50	-
3300.31	▶	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten, spezialfinanzierte G	111’100.00	-	94’100.00	-	91’032.00	-
3320.91		Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	-	-	-	-	-	-
3612.00		Entschädigung an Gemeindwerk Mä-Wo	34’800.00	-	51’200.00	-	18’539.50	-
3612.01		Verwaltungsentschädigung EG	12’600.00	-	12’600.00	-	12’600.00	-
3632.00	▶	Beitrag an Abwasserverband Region Mellingen	91’200.00	-	92’200.00	-	112’871.00	-
3660.21		Planmässige Abschreibungen Invest.beiträge spez.finanz.Gde	16’200.00	-	16’200.00	-	16’209.85	-
4240.00		Abwasserverbrauch	-	198’500.00	-	218’000.00	-	173’996.75
4240.03		Abgeltung Strassenentwässerung	-	34’300.00	-	34’300.00	-	34’240.80
4240.04		Abwasser-Grundtaxen	-	36’200.00	-	33’300.00	-	31’705.65
4260.00	▶	Rückerstattungen Dritter	-	6’200.00	-	9’500.00	-	10’500.00
4409.00		Verpflichtungsverzinsung	-	5’800.00	-	600.00	-	775.50
4632.00		Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden	-	-	-	-	-	-
4660.71	▶	Planmässige Auflösung pass. Investitionsbeiträge v.p.Haus.	-	102’500.00	-	92’500.00	-	32’774.85
9011.00		Aufwandüberschuss Spezialfinanzierung	-	-	-	-	-	-
9010.00		Ertragsüberschuss Spezialfinanzierung	88’400.00	-	82’200.00	-	16’281.05	-
73		**Abfallwirtschaft**	**219’700.00**	**217’600.00**	**207’100.00**	**205’400.00**	**191’406.50**	**189’693.00**
730		**Abfallwirtschaft**	**219’700.00**	**217’600.00**	**207’100.00**	**205’400.00**	**191’406.50**	**189’693.00**
7300		**Abfallwirtschaft**	**2’100.00**	**-**	**1’700.00**	**-**	**2’078.15**	**364.65**
3130.00		Dienstleistungen Dritter	-	-	-	-	-	-
3300.31		Planmässige Abschreibung Tiefbauten allg. Haushalt	-	-	-	-	-	-
3612.00		Entschädigung an Gemeindewerk Mä-Wo	-	-	-	-	-	-
3612.01		Entschädigung an Spezialfinanzierung Abfall	-	-	-	-		-
3631.00		Tierkörperentsorgung	2’100.00	-	1’700.00	-	2’078.15	-
4240.00		Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-	-	-	-	-	364.65
7301		**Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]**	**217’600.00**	**217’600.00**	**205’400.00**	**205’400.00**	**189’328.35**	**189’328.35**
3010.00		Löhne Betriebspersonal	-	-	2’700.00	-	2’760.00	-
3050.00		AG-Beiträge AHV,IV, EO, ALV, Verw.kosten	-	-	200.00	-	175.26	-

			Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00		AG-Beiträge an Unfallversicherung	-	-	100.00	-	5.48	-
3054.00		AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	-	-	100.00	-	35.65	-
3100.00		Büromaterial	400.00	-	400.00	-	400.00	-
3101.00	▶	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6’800.00	-	2’000.00	-	6’709.90	-
3111.00		Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrz.-+Werkzeu	-	-	-	-	-	-
3120.00		Ver- und Entsorgung	200.00	-	300.00	-	209.45	-
3130.00	▶	Dienstleistungen Dritter	1’200.00	-	26’200.00	-	1’200.00	-
3130.01		Dienstleistungen Dritter, Kehrichttransport	24’000.00	-	20’000.00	-	18’164.35	-
3130.02	▶	Dienstleistungen Dritter, Grüngutentsorgung	43’700.00	-	42’000.00	-	38’656.25	-
3130.03		Dienstleistungen Dritter, übrige Entsorgung (Inert)	7’400.00	-	7’000.00	-	4’175.80	-
3130.04		Dienstleistungen Dritter, Kehrichtverwertung	29’500.00	-	28’000.00	-	26’297.05	-
3130.05	▶	Dienstleistungen Dritter, Altglasentsorgung	4’200.00	-	3’800.00	-	2’983.50	-
3130.06		Dienstleistungen Dritter, Alteisenentsorgung	3’100.00	-	3’000.00	-	2’500.00	-
3130.07		Dienstleistungen Dritter, Abfuhr Ast- un Holzmaterial	500.00	-	1’000.00	-	57.40	-
3137.00		MWSt-Vorsteuer-Kürzungen	-	-	-	-	-558.60	-
3141.00		Unterhalt Tiefbauten	-	-	-	-	-	-
3151.00		Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	2’700.00	-	3’000.00	-	2’646.00	-
3181.00		Tatsächliche Forderungsverluste	-	-	-	-	506.05	-
3181.01		Veränderung Delkredere	-	-	-	-	1’870.50	-
3300.31		Planmässige Abschreibungen Tiefbauten spezialfinanzierte G	3’500.00	-	3’500.00	-	3’479.35	-
3300.91		Planmässige Abschreibungen übr. Sachanlagen	100.00	-	100.00	-	85.75	-
3409.01		Vorschuss-/Verpflichtungsverzinsung Abfallwirtschaft	-	-	-	-	-	-
3612.00		Entschädigung an Gemeinden und Gemeindeverbände	12’100.00	-	12’100.00	-	12’100.00	-
3612.01		Entschädigung an Gemeindewerk Mä-Wo	30’100.00	-	19’600.00	-	36’836.80	-
3612.02		Entschädigung Altpapier Schule / Vereine	7’000.00	-	7’900.00	-	6’489.00	-
3636.00		Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	-	-	-	-	-	-
4240.00		Grundgebühren	-	106’600.00	-	102’000.00	-	93’979.05
4240.01		Kehrichtsäcke	-	100’600.00	-	96’700.00	-	86’342.75
4240.02		Benützungsgebühren	-	-	-	200.00	-	250.00
4240.03		Benützungsgebühren Contex-Kleidersammlung	-	3’000.00	-	2’400.00	-	2’400.00
4260.00		Rückerstattungen Dritter	-	7’400.00	-	4’000.00	-	6’260.55
4409.00		Verpflichtungsverzinsung	-	-	-	100.00	-	96.00
4632.01		Beiträge von Bund und Kanton	-	-	-	-	-	-

			Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9010.00		Ertragsüberschuss Spezialfinanzierung	41’100.00	-	22’400.00	-	21’543.41	-
9011.00		Aufwandüberschuss Spezialfinanzierung					-	-
							-	-
74		**Verbauungen**	**34’100.00**	**9’000.00**	**37’300.00**	**5’000.00**	**39’569.50**	**11’017.15**
				9’000.00		**5’000.00**		
741		**Gewässerverbauungen**	**34’100.00**		**37’300.00**		**39’569.50**	**11’017.15**
7410		**Gewässerverbauungen**	**34’100.00**	**9’000.00**	**37’300.00**	**5’000.00**	**39’569.50**	**11’017.15**
3142.00	▶	Unterhalt Wasserbau	10’000.00	-	20’000.00	-	14’854.30	-
3142.01		Sanierung Hochwasser-Schäden Juni 2016		-		-	-	-
3300.20		Planmässige Abschreibungen Wasserbau	800.00	-	800.00	-	748.20	-
3611.00	▶	Entschädigung an Kanton	16’000.00	-	15’000.00	-	15’839.05	-
3612.00		Entschädigung an Gemeindewerk Mä-Wo	7’300.00	-	1’500.00	-	8’127.95	-
4611.00	▶	Entschädigung von Kanton	-	9’000.00	-	5’000.00	-	11’017.15
75		**Arten- und Landschaftsschutz**	**3’400.00**	**1’000.00**	**3’600.00**	**1’000.00**	**3’433.70**	**2’031.50**
750		**Arten- und Landschaftsschutz**	**3’400.00**	**1’000.00**	**3’600.00**	**1’000.00**	**3’433.70**	**2’031.50**
7500		**Arten- und Landschaftsschutz**	**3’400.00**	**1’000.00**	**3’600.00**	**1’000.00**	**3’433.70**	**2’031.50**
3130.00		Dienstleistungen Dritter	-	-	-	-	-	-
3612.00		Entschädigung an Gemeindewerk Mä-Wo	2’900.00	-	3’100.00	-	2’983.70	-
3631.00		Beiträge an Kanton	-	-	-	-	-	-
3635.00		Beiträge an priv. Unternehmungen (Birnbaumallee-K286)	500.00	-	500.00	-	450.00	-
4260.00		Rückerstattungen Dritter	-	-	-	-	-	1’229.00
4611.00		Entschädigungen vom Kanton	-	1’000.00	-	1’000.00	-	802.50
76		**Bekämpfung von Umweltverschmutzung**					**59’990.55**	**53’886.05**
769		**Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung**					**59’990.55**	**53’886.05**
7690		**Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung**	**-**	**-**	**-**	**-**	**59’990.55**	**53’886.05**
3130.00		Dienstleistungen Dritter	-	-	-	-	59’990.55	-

			Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00		RE Kanton/Bund Altlasten Kataster	-	-	-	-	-	53’886.05
77		**Übriger Umweltschutz**	**11’500.00**	**-**	**12’000.00**	**200.00**	**10’891.25**	**-**
771		**Friedhof und Bestattung**	**11’500.00**	**-**	**12’000.00**	**200.00**	**10’891.25**	**-**
7710		**Friedhof und Bestattung**	**11’500.00**	**-**	**12’000.00**	**200.00**	**10’891.25**	**-**
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	-	-	300.00	-	-	-
3120.00		Ver- und Entsorgung	600.00	-	400.00	-	619.65	-
3143.00	▶	Unterhalt Tiefbauten	500.00	-	500.00	-	80.00	-
3161.00		Miete, Benützungskosten	500.00	-	600.00	-	400.00	-
3300.30		Planmässige Abschreibungen Tiefbauten, allgemeiner Haush	2’000.00	-	2’000.00	-	1’972.30	-
3612.00		Entschädigung an Gemeindewerk Mä-Wo	7’900.00	-	8’200.00	-	7’819.30	-
4260.00		Rückerstattungen Dritter		-		200.00	-	-
79		**Raumordnung**	**33’300.00**	**-**	**13’800.00**	**-**	**1’060’239.20**	**1’047’055.00**
790		**Raumordnung**	**33’300.00**	**-**	**13’800.00**	**-**	**1’060’239.20**	**1’047’055.00**
7900		**Raumordnung**	**33’300.00**	**-**	**13’800.00**	**-**	**1’060’239.20**	**1’047’055.00**
3130.00		Dienstleistungen Dritter	20’000.00	-	-	-	-	-
3132.00		Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	-	-	-	-	-	-
3320.90		Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen al	7’600.00	-	7’600.00	-	7’562.60	-
3511.00		Mehrwertschöpfung (Einlage in Fonds)	-	-	-	-	1’047’055.00	-
3632.00	▶	Beitrag an Regionalplanung	5’700.00	-	6’200.00	-	5’621.60	-
4022.00		Ertrag aus Mehrwertabschöpfung	-	-	-	-	-	1’047’055.00
4260.00		Rückerstattungen Dritter	-	-	-	-	-	-

			Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8		**VOLKSWIRTSCHAFT**	**1’231’200.00**	**1’236’300.00**	**1’118’600.00**	**1’127’500.00**	**1’098’260.80**	**1’095’036.95**
81		**Landwirtschaft**	**37’300.00**	**-**	**30’300.00**	**-**	**34’411.00**	**-**
812		**Strukturverbesserungen**	**35’800.00**	**-**	**28’700.00**	**-**	**32’881.00**	**-**
8120		**Strukturverbesserungen**	**35’800.00**	**-**	**28’700.00**	**-**	**32’881.00**	**-**
3010.00		Löhne Betriebspersonal	600.00	-	600.00	-	585.00	-
3130.00	▶	Dienstleistungen Dritter	3’000.00	-	3’000.00	-	5’591.90	-
3141.00	▶	Unterhalt Flurwege	21’500.00	-	12’000.00	-	16’125.35	-
3300.20		Abschreibungen allg. Haushalt Wasserbau	2’100.00	-	4’300.00	-	2’088.35	-
3612.00		Entschädigung Gemeindewerk Mä-Wo	7’300.00	-	7’500.00	-	7’202.00	-
3660.10		Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allg.Haush	1’300.00	-	1’300.00	-	1’288.40	-
4260.00		Rückerstattungen Dritter	-	-	-	-	-	-
814		**Produktionsverbesserungen Pflanzen**	**1’500.00**	**-**	**1’600.00**	**-**	**1’530.00**	**-**
8140		**Produktionsverbesserungen Pflanzen**	**1’500.00**	**-**	**1’600.00**	**-**	**1’530.00**	**-**
3637.00	▶	Beiträge an Bienenzüchter	1’500.00	-	1’600.00	-	1’530.00	-
82		**Forstwirtschaft**	**20’000.00**	**-**	**25’100.00**	**-**	**31’728.70**	**-**
820		**Forstwirtschaft**	**20’000.00**	**-**	**25’100.00**	**-**	**31’128.70**	**-**
8200		**Waldbewirtschaftung**	**20’000.00**	**-**	**25’100.00**	**-**	**31’128.70**	**-**
3130.00		Dienstleistungen Dritter	-	-	-	-	1’050.65	-
3199.00		übriger Betriebsaufwand	-	-	-	-	-	-
3611.00	▶	Entschädigung an Kanton/Defizit Forstbetrieb	-	-	2’600.00	-	6’284.75	-
3612.00	▶	GWL- Beiträge an Forstbetrieb	13’200.00	-	15’700.00	-	15’720.00	-
3632.00		Beiträge an Forstbetrieb DBVU	-	-	-	-	1’267.85	-
3660.20		Planmässige Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen	6’800.00	-	6’800.00	-	6’805.45	-
4632.00		Beiträge von Forstbetrieb		-		-	-	-

			Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8290		**Nichtbetrieb**	**-**	**-**	**-**	**-**	**600.00**	**-**
3171.00		Waldumgang	-	-	-	-	600.00	-
87		**Brennstoffe und Energie**	**1’173’900.00**	**1’236’300.00**	**1’063’200.00**	**1’127’500.00**	**1’032’121.10**	**1’095’036.95**
871		**Elektrizität**	**1’173’900.00**	**1’236’300.00**	**1’063’200.00**	**1’127’500.00**	**1’032’121.10**	**1’095’036.95**
8710		**Elektrizität**	**-**	**62’400.00**	**-**	**64’300.00**	**-**	**62’915.85**
4120.00		Konzessionen	-	62’400.00	-	64’300.00	-	62’915.85
8711	▶	**Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz [Gemeindebetrieb]**	**705’900.00**	**705’900.00**	**725’400.00**	**725’400.00**	**731’239.60**	**731’239.60**
3010.00		Löhne Verwaltungspersonal	25’000.00	-	25’000.00	-	23’474.00	-
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw.kosten	300.00	-	300.00	-	222.18	-
3053.00		AG-Beiträge an Unfallversicherung	100.00	-	100.00	-	6.93	-
3054.00		AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00	-	100.00	-	45.15	
3099.00		übriger Personalaufwand	300.00	-	1’500.00	-	-	-
3100.00		Büromaterial	200.00	-	1’000.00	-	200.00	-
3101.00		Betriebs- und Verbrauchsmaterial	300.00	-	300.00	-	-	-
3111.00		Mobiliar, Werkzeug	300.00	-	300.00	-	-	-
3111.01	▶	Messapparate	5’000.00	-	17’000.00	-	749.65	-
3120.00	▶	Netznutzungsentgeld Vorlieferanten	146’800.00	-	149’000.00	-	160’857.85	-
3120.01		Swissgrid Systemdienstleistungen	10’100.00	-	15’600.00	-	20’956.85	-
3120.02		Swissgrid KEV	145’000.00	-	149’300.00	-	147’920.85	-
3120.03		Einkauf der Verlustenergie vom Netz	18’900.00	-	8’900.00	-	9’709.95	-
3130.00	▶	Dienstleistungen Dritter	14’800.00	-	14’300.00	-	4’090.70	-
3130.01		Dienstleistungen Strassenbeleuchtungen	8’000.00	-	6’400.00	-	18’758.15	-
3130.02		Pflege Datenpool	-	-	-	-	5’740.05	-
3132.00	▶	Honorare externe Berater	61’800.00	-	62’500.00	-	58’613.65	-
3134.00		Sachversicherungen	1’900.00	-	2’400.00	-	1’914.90	-
3137.00	▶	Konzessionsgebühr an EG	62’400.00	-	64’300.00	-	62’915.85	-
3143.00	▶	Unterhalt Tiefbau	11’000.00	-	28’000.00	-	10’737.95	-
3151.00	▶	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeu	1’200.00	-	4’500.00	-	745.50	-
3151.01		Unterhalt Photovoltaikanlage	1’400.00	-	-	-	1’385.10	-

			Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.00		Vorsteuerkürzung MWSt	100.00	-	300.00	-	44.95	-
3181.00		Tatsächliche Forderungsverluste	1’000.00	-	3’000.00	-	1’227.35	-
3181.01		Veränderung Delkredere	-	-	-	-	1’870.50	-
3199.00		Übriger Betriebsaufwand	1’800.00	-	2’800.00	-	1’727.00	-
3300.31		Planmässige Abschreibungen Tiefbauten spezialfinanzierte G	91’300.00	-	81’800.00	-	73’252.75	-
3300.41		Planmässige Abschreibungen Hochbauten spezialfinanzierte	2’100.00	-	2’100.00	-	2’048.40	-
3320.91		Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	-	-	-	-	-	-
3409.01		Vorschuss-/Verpflichtungsverzinsung EWW	7’100.00	-	1’700.00	-	482.50	-
3612.00		Verwaltungsentschädigung an EG	25’000.00	-	25’000.00	-	25’000.00	-
3612.01		Entschädigung Gemeindewerk Mä-Wo	23’000.00	-	23’000.00	-	22’017.50	-
3635.00		Beiträge an priv. Unternehmen	-	-	-	-	-	-
4240.00		Netznutzungsentgelt	-	473’100.00	-	485’000.00	-	503’400.80
4240.02		Swissgrid Systemdienstleistungen	-	10’100.00	-	15’600.00	-	21’878.15
4240.03		Swissgrid Mehrkostenfinanzierung	-	145’000.00	-	149’300.00	-	130’753.00
4240.04		Konzession	-	62’400.00	-	64’300.00	-	62’915.85
4260.00		Rückerstattungen Dritter	-	900.00	-	600.00	-	5’691.80
4409.01		Verpflichtungsverzinsung / Vorschussverzinsung	-	-	-	-	-	-
4660.71		Planmässige Auflösung pass. Investitionsbeiträge v.p.Haus.	-	14’400.00	-	10’600.00	-	6’600.00
9010.00		Ertragsüberschuss Spezialfinanzierung	39’600.00	-	34’900.00	-	74’523.39	-
9011.00		Aufwandüberschuss Spezialfinanzierung	-	-	-	-	-	-
8712		**Elektrizitätswerk - Stromhandel und Übriges (ohne Elektrizi**	**468’000.00**	**468’000.00**	**337’800.00**	**337’800.00**	**300’881.50**	**300’881.50**
3010.00		Löhne Verwaltungspersonal	5’700.00	-	5’700.00	-	5’278.45	-
3100.00		Büromaterial	200.00	-	1’000.00	-	200.00	-
3120.00		Stromankauf	420’500.00	-	227’800.00	-	246’378.70	-
3130.00		Dienstleistungen Dritter	1’500.00	-	1’900.00	-	1’529.40	-
3132.00		Honorare externe Berater	2’700.00	-	4’300.00	-	2’700.00	-
3137.00		MWSt, Vorsteuerkürzungen	-	-	-	-	-	-
3151.00		Unterhalt Apparate	400.00	-	6’800.00	-	319.50	-
3170.00		Reisekosten und Spesen	100.00	-	300.00	-	300.00	-
3181.01		Veränderung Delkredere	-	-	-	-	1’870.50	-
3199.00		Übriger Betriebsaufwand	600.00	-	1’000.00	-	633.00	-
3300.41		Abrschreibung Photovoltaikanlage	-	-	-	-	-	-

			Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3409.01		Verpflichtungs-/Vorschussverzinsung EW	-	-	-	-	-	-
3612.00		Verwaltungsentschädigung an EG	9’500.00	-	9’500.00	-	9’470.00	-
3635.00		Oekorappen	24’800.00	-	6’200.00	-	5’850.00	-
4240.00		Stromverkauf	-	447’400.00	-	328’600.00	-	290’933.55
4240.02		Verkauf der Verlustenergie an Netz	-	18’900.00	-	8’900.00	-	9’709.95
4409.01		Verpflichtungsverzinsung / Vorschussverzinsung	-	1’700.00	-	300.00	-	238.00
9010.00		Ertragsüberschuss Spezialfinanzierung	2’000.00		73’300.00		26’351.95	-

			Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9		**FINANZEN UND STEUERN**	**69’400.00**	**4’495’800.00**	**72’100.00**	**4’380’600.00**	**729’384.31**	**4’673’101.27**
91		**Steuern**	**7’300.00**	**4’286’200.00**	**20’400.00**	**4’173’800.00**	**16’861.80**	**4’463’296.65**
910		**Steuern**	**7’300.00**	**4’286’200.00**	**20’400.00**	**4’173’800.00**	**16’861.80**	**4’463’296.65**
9100	►	**Allgemeine Gemeindesteuern**	**7’300.00**	**4’220’200.00**	**20’400.00**	**4’107’900.00**	**16’861.80**	**4’152’640.65**
3180.00	►	WB auf Forderungen (Erhöhung Delkredere)	7’300.00		20’400.00		-	-
3180.09		WB auf Forderungen (Senkung Delkedere)	-	-	-	-	-8’070.00	-
3181.00	►	Abschreibungen auf Gemeindesteuern	-	-	-	-	29’836.90	-
3181.09		Eingang abgeschriebener Gemeindesteuern	-	-	-	-	-4’905.10	-
4000.00		Einkommenssteuern Rechnungsjahr	-	3’371’400.00	-	3’305’300.00	-	3’261’033.00
4000.10		Einkommenssteuern Vorjahre	-	321’100.00	-	312’800.00	-	382’025.68
4000.20		Nachsteuern und Bussen natürliche Personen	-	-	-	-	-	-
4000.30		Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen	-	-	-	-	-	-836.00
4000.60		Pauschale Steueranrechnung	-	-	-	-	-	-
4001.00		Vermögenssteuern Rechnungsjahr	-	346’600.00	-	339’800.00	-	320’945.25
4001.10		Vermögenssteuern Vorjahre	-	37’600.00	-	30’000.00	-	37’552.22
4002.00		Quellensteuern natürliche Personen	-	83’500.00	-	60’000.00	-	83’551.60
4010.00		Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen	-	60’000.00	-	60’000.00	-	68’367.45
4309.00		Übriger Ertrag	-	-	-	-	-	1.45
9101		**Sondersteuern**	**-**	**66’000.00**	**-**	**65’900.00**	**-**	**310’656.00**
3181.00		Abschreibung Sondersteuern	-	-	-	-	-	
4000.20		Nach- und Strafsteuern	-	-	-	-	-	21’340.05
4022.00		Grundstückgewinnsteuern	-	50’000.00	-	50’000.00	-	97’205.50
4024.00		Erbschafts- und Schenkungssteuern	-	4’000.00	-	4’000.00	-	181’210.45
4033.00		Hundetaxen	-	12’000.00	-	11’900.00	-	10’900.00
							-	
93		**Finanz- und Lastenausgleich**	**-**	**182’400.00**	**-**	**185’600.00**	**-**	**122’600.00**
930		**Finanz- und Lastenausgleich**	**-**	**182’400.00**	**-**	**185’600.00**	**-**	**122’600.00**

			Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9300		**Finanz- und Lastenausgleich**	**-**	**182’400.00**	**-**	**185’600.00**	**-**	**122’600.00**
4621.50	▶	Interkant.Finanzausgleich v.Kanton an die Gemeinden	-	95’000.00	-	85’000.00	-	97’000.00
4621.52	▶	Uebergangsbeiträge gem.§8 AVBiG	-	50’000.00	-	75’000.00	-	-
4621.60	▶	Neuer Finanzausgleich ab 2018 - 2021	-	37’400.00	-	25’600.00	-	25’600.00
4622.70	▶	Ausgleichsbeitrag Spitalfinanzierung	-	-	-	-	-	-
96		**Vermögens- und Schuldenverwaltung**	**62’100.00**	**26’100.00**	**51’700.00**	**21’200.00**	**76’456.93**	**73’614.10**
961		**Zinsen**	**54’600.00**	**13’300.00**	**45’000.00**	**8’600.00**	**68’813.83**	**9’528.50**
9610		**Zinsen**	**54’600.00**	**13’300.00**	**45’000.00**	**8’600.00**	**68’813.83**	**9’528.50**
3130.00	▶	Dienstleistungen Dritter	3’100.00	-	2’100.00	-	3’009.93	-
3400.00		Vergütungszinsen und Skonti	1’600.00	-	1’600.00	-	1’011.90	-
3401.00	▶	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	40’300.00	-	40’300.00	-	43’077.80	-
3409.00		Übrige Passivzinsen	-	-	-	-	1.70	-
3409.01		Verpflichtungsverzinsung / Vorschussverzinsung	9’600.00	-	1’000.00	-	1’212.50	-
3610.01		Verlust aus Verkauf von Finanzvermögen	-	-	-	-	20’500.00	-
4400.00		Zinsen flüssige Mittel	-	-	-	-	-	-
4401.00	▶	Verzugszinsen Forderungen und Kontokorrente	-	6’200.00	-	6’700.00	-	8’866.00
4409.01		Vorschuss-/Verpflichtungsverzinsung	-	7’100.00	-	1’900.00	-	482.50
4440.00		Wertberichtigung Finanzanlagen FV	-	-	-	-	-	180.00
963		**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**7’500.00**	**12’800.00**	**6’700.00**	**12’600.00**	**7’643.10**	**64’085.60**
9630		**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**7’500.00**	**12’800.00**	**6’700.00**	**12’600.00**	**7’643.10**	**64’085.60**
3134.00		Sachversicherungsprämien	200.00	-	200.00	-	143.90	-
3430.00		Baulicher Unterhalt Liegenschaften	500.00	-	-	-	1’058.55	-
3431.10		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	600.00	-	-	-	-	-
3612.00		Entschädigung Gemeindewerk Mä-Wo	6’200.00		6’500.00		6’440.65	-
4240.00		Benützungsgebühren	-	800.00	-	800.00	-	52’827.60
4411.00		Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV	-	-	-	-	-	-
4430.01		Baurechts- und Pachtzinse	-	12’000.00	-	11’800.00	-	11’258.00

			Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
97		**Rückerverteilungen**	**-**	**1’100.00**	**-**	**-**	**-**	**1’075.70**
971		**Rückverteilungen aus CO2-Abgabe**	**-**	**1’100.00**	**-**	**-**	**-**	**1’075.70**
9710		**Rückverteilungen aus CO2-Abgabe**	**-**	**1’100.00**	**-**	**-**	**-**	**1’075.70**
4699.00		Rückverteilungen CO2-Abgaben	-	1’100.00	-	-	-	1’075.70
99		**Nicht aufgeteilte Posten**	**-**	**-**	**-**	**-**	**636’065.58**	**12’514.82**
990		**Nicht aufgeteilte Posten**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
9909		**ABSCHREIBUNGEN**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
3300.90		Planm. Abschreibungen übrige Sachanlagen allg. Haushalt	-	-	-	-	-	-
3390.00		Abtragung Bilanzfehlbetrag	-	-	-	-	-	-
995		**Neutrale Aufwendungen und Erträge**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**12’514.82**
9950		**Neutrale Aufwendungen und Erträge**	-	**-**	-	**-**	-	**12’514.82**
4390.00		übrige Entgelt wie Gaben, Gescchenke und übrige Zuwendur	-	-	-	-	-	12’514.82
9001.00		Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung	-	-	-	-	-	-
999		**Abschluss**	**-**	**-**	**-**	**-**	**636’065.58**	**-**
9990		**Abschluss**	**-**	**-**	**-**	**-**	**636’065.58**	**-**
9000.00		Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	-				636’065.58	-
9001.00		Aufwandüberschuss					-	-
		Total Aufwand	**7’863’200.00**		**7’548’000.00**		**8’887’960.78**	
		Total Ertrag		**7’863’200.00**		**7’548’000.00**		**8’887’960.78**

Gemeinde Wohlenschwil

Finanzverwaltung

Budget 2020
Erläuterungen zur
Erfolgsrechnung

0	ALLGEMEINE VERWALTUNG

0110	Legislative
1.0110.3000.00	**Wahlbüro** Es ist der Aufwand für Abstimmungen budgetiert.
1.0110.3000.01	**Finanzkommission** Die Kosten der Finanzkommission wurden dem IST 2018 angepasst.
1.0110.3102.00	**Drucksachen** GV-Broschüren, Einbinden Protokolle, Stimmrechtsausweise, Zustellcouverts Abstimmungen.
1.0110.3102.01	**Publikationen** Amtliche Publikationen, GV-Beschlüsse etc.
1.0110.3130.00	**Dienstleistungen Dritter** Easyvote-Abstimmungsinformationen von jungen Erwachsenen für junge Erwachsene, Zielgruppe 18- bis 20-Jährige (analog Vorjahr).

0120	Exekutive
1.0120.3000.00	**Gemeinderat** Gemeinderatsbesoldung gemäss Beschluss GV für Amtsperiode 2018/2021 und einer Erhöhung von Fr. 300 je GR infolge Nutzung von privaten EDV-Geräten gemäss PA vom 13.5.2019. Auf die Anschaffung von Geräten für den GR kann somit verzichtet werden.
1.0120.3010.09	**Erstattung von Lohn des Verwaltungspersonals** Ein Anteil der Besoldung des Ressortvorstehers Elektrizitätswerk wird als Verwaltungsentschädigung gutgeschrieben.
1.0120.3099.00	**Übriger Personalaufwand** Weihnachtsessen Gemeinderat mit Partner. (Diese Position wird erstmals budgetiert).
1.0120.3099.01	**Personalausflug** Kosten für den Personalausflug (Verwaltung, Schulhauswartung, Gemeindewerke) mit Gemeinderat.

1.0120.3170.00	**Reisekosten und Spesen** Die Spesen gem. PA werden pauschal tief gehalten aber verursachergerecht abgegolten.
1.0120.3170.01	**Repräsentationen** Geschenke Jubiläen und Jubilare, Verabschiedungen, GV-Apéros, Einweihungen etc**.**

0210	**Finanz- und Steuerverwaltung** Hier werden die Kosten der beiden Dienststellen „Finanz- und Steuerverwaltung“ erfasst.
1.0210.3010.00	**Abteilung Finanzen und Steuern – Löhne des Verwaltungspersonals** Lohnanteile Abteilung Steuern und Finanzen gemäss Personalreglement. 40-Jahre-Jubiläum von Jörg Plüss, Steueramtsvorsteher.
1.0210.3110.00	**Büromöbel und –geräte** Unvorhergesehenes ist mit Fr. 1‘000 budgetiert.
1.0210.3130.01	**Dienstleistungen EDV** Seit Einführung von HRM2 werden die Kosten für Dienstleistungen EDV auf die beiden Abteilungen 0210 und 0220 aufgeteilt.
1.0210.3130.03	**Dienstleistung Dritter Telefon** Seit Anfang 2016 werden auch die Telefonkosten auf die Kostenstellen 0210 und 0220 aufgeteilt.
1.0210.3132.00	**Bilanzprüfung** Jährliche externe Bilanzprüfung durch Hüsser & Gmür Partner GmbH.
1.0210.3162.00	**Leasing Kopiergerät und Drucker** Die Leasingkosten für die Drucker der Abteilung Finanzen und Steuern werden mit 50% der Gesamtkosten getragen (Kostenverteilung mit Abteilung 0220, welche ebenfalls 50% der Gesamtkosten zu tragen hat).
1.0210.3611.00	**Servicelösung Steuerbezug** Kosten Adressierung Steuerformulare, Beiträge für Verana/Digitax/Info/Komka und STAG (SL) (Berechnung nach EW-Zahlen).
1.0210.4210.00	**Gebühren für Amtshandlungen** Sollstellungen aus Gebührenprogramm.

1.0210.4612.00	**Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden** Verwaltungsentschädigung VE an Einwohnergemeinde. Fr. 18‘500 Bezugsentschädigung der Kirchgemeinden Fr. 10‘200 VE Elektra Fr. 4‘000 VE EW-Zählerverwaltung Fr. 4‘500 VE Wasser Fr. 4‘500 VE Abwasser Fr. 4‘500 VE Abfall

0220	**Allgemeine Dienste, übrige** In dieser Dienststelle werden sämtliche Aufwendungen der Kanzlei und der Einwohnerkontrolle verbucht. Auch allgemeine Aufwendungen wie Löhne der Lehrlinge oder nicht direkt zuordnungsbare Kosten für Büromaterialien, Drucksachen etc. werden in dieser Abteilung verbucht.
1.0220.3010.00	**Löhne des Verwaltungspersonals** Anteil Lohnkosten gemäss Personalreglement, welche auf die Kanzlei und die Einwohnerkontrolle inkl. Lehrlinge der Verwaltung entfallen (inkl. Jost M. für Bauverwaltung Fr. 20’000).
1.0220.3099.00	**Uebriger Personalaufwand** Spesenentschädigung Schule MeWo,; Mitgliederbeiträge Casadei/Herzog; Entschädigungen für Schnupperlehrlinge; Jahresschlussessen Verwaltung.
1.0220.3102.00	**Drucksachen** Kopierpapier und Fotokopien (ohne inhouse-Druck von GV-Broschüren).
1.0220.3110.00	**Büromöbel- und geräte** 2 Notebook für GS und GS-StV Fr. 2‘000; 1 grosser Bildschirm Fr. 1‘000 und Barco-Click-System Fr. 3‘000 (Preise Brack) sowie Unvorhergesehenes Fr. 1‘000.
1.0220.3130.00	**Dienstleistungen Dritter** Urheberrechts-Entschädigungen für Digital- und Papierkopien, Grundbuchauszüge, Mitgliederbeiträge, Publis sowie AGVE Staatskanzlei; SIX Miete Terminal; Bauverwaltung Outsorcing (zu Jost/Lohn zusätzlich Fr. 10'000 = insgesamt Fr. 30'000).
1.0220.3130.01	**Dienstleistungen Dritter EDV** EDV-Serviceverträge Fr. 15‘700, Vertrag Axioma jährlich Fr. 15‘300; Einwohnerportal plus Fr. 4'100; Diverses Fr. 3’000,

1.0220.3132.01	**Baugesuchsprüfungen** Externe Prüfungen entsprechend Bautätigkeit (Arcoplan).
1.0220.3132.02	**Baukontrollen extern** Baukontrollen durch Sandro Heldner (Profil-, Rohbau- und Schlusskontrollen) und Vermessungsbüro Steinmann (Schnurgerüst-kontrollen) etc.
1.0220.3162.00	**Leasingkosten Kopiergerät und Drucker** Die Leasingkosten werden zusammen mit der Abteilung 0210 getragen und zu je 50% pro Abteilung belastet.
1.0220.4210.01	**Baubewilligungsgebühren** Aufgrund geringerer Bautätigkeit gegenüber IST 2018 für 2020 mit Fr. 22‘000 budgetiert.
1.0220.4260.00	**Rückerstattungen Dritter** RE Kopien Fr. 1‘100, Aktuariat Verbandsvorstand Schule MeWo Fr. 2‘500, Info-Pauschale AZ Fr. 300, Unvorhergesehenes Fr. 300
1.0220.4612.00	**Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden** Verwaltungsentschädigung VE Gemeindebetriebe an Einwohnergemeinde. Fr. 10‘900 VE Wasser Fr. 8‘100 VE Abwasser Fr. 7‘600 VE Abfall Fr. 20‘300 VE Elektra

0290	**Verwaltungsliegenschaften, übriges** Unter dieser Dienststelle werden die Kosten für das Gemeindehaus berücksichtigt.
1.0290.3110.00	**Mobiliar** Es werden keine Anschaffungen für 2020 vorgesehen.
1.0290.3130.00	**Dienstleistungen Dritter** Unvorhergesehenes Fr. 500.
1.0290.3140.00	**Unterhalt Grundstücke** Unvorhergesehenes Fr. 1‘500.
1.0290.3144.00	**Unterhalt Hochbauten** Lift-Service Fr. 2‘500; Unvorhergesehenes Fr. 500.
1.0290.3160.00	**Miete und Pacht Liegenschaften** Miete Parkplätze von Fam. Reinmann für Volg- und Gemeindepersonal 12 x Fr. 200 = Fr. 2400.00.
1.0290.3300.40	**Planmässige Abschreibungen Hochbauten** Abschreibung gem. Anlagenbuchhaltung.
1.0290.3635.00	**Beitrag STWEG Wohlenschwil** Nebenkosten für ein Parkplatz in der Tiefgarage „Zentrum“.
1.0290.4470.00	**Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV** Mietzinse Gemeindehaus von den Mietern Zimmermann (Wohnung) und Miqueles (Garage) Fr. 23‘520; Stettler (Wohnung) Fr. 13‘800; Miete ehem. Milchhüsli Rebag AG Fr. 3‘300 und Volg Fr. 7‘260 und div. kleine Mieteinnahmen Fr. 620.

1	OEFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG

1400	**Allgemeines Rechtswesen** Unter dieser Abteilung sind Lohnanteile gemäss Personalreglement für die Einwohnerkontrolle und das Betreibungsamt sowie für einen Erziehungsbeistand enthalten.
1.1400.3130.00	**Dienstleistungen Dritter** Heimatscheine etc.
1.1400.3130.01	**Grundbuchamt** Landinformationssystem GemLis gemäss Vertrag mit ReLis: Betrieb Fr. 1‘700 inkl. Anzeige gemeindeeigene Liegenschaften (entgegen den Vorjahren wird die Online-LIS auch auf die Werke WV, AW und EW verteilt.); Komka-Leitung Fr. 1‘500 sowie div. Aufwendungen Fr. 2‘700.
1.1400.3612.00	**Beitrag an Regionales Zivilstandsamt** Fr. 8.00 pro Einwohner (EW 1556) gem. Budgetvorlage der Gemeinde Mellingen.
1.1400.3612.01	**Kinder- und Erwachsenenschutzdienst KESD (Beistandschaften)** Die Sozialen Dienste Fislisbach betreuen Beistandschaften von Personen mit gesetzlichem Wohnsitz Wohlenschwil. Basierend auf 15 Beistandschaften, hat die Gemeinde Wohlenschwil an die Gemeinde Fislisbach einen Beitrag von Fr. 55‘200 für Infrastruktur- und Personalkosten zu leisten.
1.1400.4260.00	**Rückerstattungen Dritter** Mandatsentschädigungen für Betreuung Mündel (Beistandschaften von den Sozialen Dienste Fislisbach). Diese fallen alle 2 Jahre an.

1500	**Feuerwehr**
1.1500.3612.01	**Entschädigung an Feuerwehr Regio Mellingen** Die Feuerwehr Regio Mellingen (Mägenwil, Mellingen, Tägerig und Wohlenschwil) rechnet im Budget 2020 mit einem Bruttoaufwand von Fr. 397‘100 (Budget 2019 = Fr. 382‘000) oder Fr. 36.70 (35.83) pro Einwohner. Für die Gemeinde Wohlenschwil errechnet sich ein Kostenanteil von netto Fr. 66‘871 (67‘800) bzw. Fr. 42.98 (43.46) pro Einwohner.
1.1500.3660.20	**Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge gem. ANBU** Abschreibung gemäss ANBU.

1610	Militärische Verteidigung
1.1610.3612.00	**Beitrag an die kleinregionale Schiessanlage Mühlescheer.** Das auf die Gemeinden zu verteilende Defizit der Verbandsrechnung beträgt mutmasslich Fr. 79'000 (Vorjahr Fr. 69'400) und wird im Verhältnis der Einwohnerzahlen auf die Verbandsgemeinden verteilt.

1620	Zivile Verteidigung
1.1620.3632.00	**Beitrag an Regionale Zivilschutzorganisation ZSO** Das Budget 2020 wird erstmals unter Berücksichtigung der neuen Organisation erstellt. Gemäss Richtbudget verursacht die neue ZSO-Organisation Kosten von jährlich Fr. 1.85 Mio. Die Nettokosten zulasten der Verbandsgemeinden – aufgeteilt in Betriebs- und Investitionsanteile – werden mit einem pro Kopf-Beitrag errechnet und liegen für das Jahr 2020 bei rund Fr. 29'900. Die Betriebskosten RFO werden separat unter der Konto-Nummer 1.1621.3632.00 ausgewiesen.
1.1620.4501.00	**Entnahme Ersatzbeiträge Schutzraumbauten (aus Fonds des FK)** Mit Genehmigung durch den Kanton (AMB) können voraussichtlich Fr. 4'200 aus dem Fonds der Ersatzbeiträge entnommen werden. Dieser Betrag kann dann vom Brutto-Gemeindebeitrag von Fr. 29'900 (Kto. 1.1620.3632.00) in Abzug gebracht werden.

1621	Zivilschutz
1.1621.3632.00	**Beitrag an Regionale Führungsorganisation RFO** Gemäss Weisung der ZSO Reusstal-Rohrdorferberg wird der Betriebskostenanteil RFO neu in diesem Konto verbucht.

2	BILDUNG
21	**Obligatorische Schule** Das Budget 2020 der Schule MeWo schliesst bei einem Aufwand und Ertrag von Fr. 11‘952‘600 (Vorjahr Fr. 13‘491‘700) analog dem Vorjahresbudget ausgeglichen ab. Der Regierungsrat hat ein neues Ressourcierungsmodell für die Volksschule beschlossen, das ab Schuljahr 2020/21 umgesetzt wird. Das neue Modell hat Auswirkungen auf Budgetierungs- und Abrechnungsprozesse bei der Gemeindebeteiligung am Personalaufwand der Volksschule, nicht aber auf die Aufteilung des Aufwands auf Kanton und Gemeinden (35%). Diese bleibt umfangmässig gleich. Der Kanton stellt dem Schulverband MeWo für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Juli 2020 provisorisch einen pauschalen Personalaufwand von Fr. 2‘782‘100 in Rechnung, dies basierend auf 87.79 Vollzeitstellen. Im Personalaufwand Lehrpersonen ist eine durchschnittliche prozentuale Erhöhung der Löhne von 1.0 Prozent berücksichtigt. Neu werden die Gemeindeanteile vom Kanton Aargau ab 1. August 2020 direkt den politischen Wohngemeinden der Schülerinnen und Schüler in Rechnung gestellt (bisher: Rechnungsstellung an den Schulverband zur Weiterverrechnung an die beteiligten Gemeinden). Beim Personalaufwand Schulleitungen ändert sich gegenüber dem heutigen System jedoch nichts, d.h. der Kanton belastet diesen Aufwand weiterhin dem Schulverband MeWo. Ab 1.8.2020 wird dieser Aufwand von Fr. 101'800 einfachheitshalber neu über die Schulbetriebskosten an die Verband- und Vertragsgemeinden im Verhältnis der Schülerzahlen weiterverrechnet (Kto. 2190.3631.03). An unserer Musikschule unterrichten 20 (VJ 19) Lehrpersonen insgesamt 364 (VJ 371) Musikschülerinnen und Musikschüler. Zum Ausgleich der Musikschulrechnung leisten die Gemeinden Mellingen und Wohlenschwil Beiträge im Verhältnis der Anzahl Musikschüler von insgesamt Fr. 288‘900 (Vorjahr Fr. 259‘900), d.h. Mellingen Fr. 226’700 (78 %) und Wohlenschwil von Fr. 62’200 (22 %). Die Schule MeWo weist im Schuljahr 2019/20 insgesamt 65 (Vorjahr 65) Abteilungen mit 1‘244 Schülerinnen und Schüler, d.h. 31 mehr auf als im Vorjahr 2018/19 (Schülerzahlen für Wohlenschwil sind nachstehend aufgeführt). Erstmals werden im Budget 2020 die Auswirkungen des neuen Aargauer Lehrplans ersichtlich. Die Klassen im Kindergarten bis zur 1. Oberstufe starten im Sommer 2020 mit der neuen Stundentafel. Es gibt neue Fachbereiche und neue Inhalte (Schulmaterial, Lehrmittel etc.) und mit dem Fachbereich Medien und Informatik gibt es einen höheren Bedarf an IT-Mitteln. Die Anschaffungen der IT-Hardware werden in den kommenden Jahren nicht unter die Grenze von Fr. 100‘000 fallen, weshalb neu wieder eine Investitionsrechnung geführt wird. Die jeweiligen Anschaffungen werden in 3 Jahren abgeschrieben. Diese Abschreibungen belasten das ordentliche Budget (laufende Rechnung). Der durch die Schule beeinflussbare Nettoaufwand hat sich im Vergleich zum Vorjahresbudget um rund Fr. 206’800 oder 8 % erhöht. Im Uebrigen wird auf das Budget 2020 samt Erläuterungen verwiesen.

Vorbemerkungen zum Budget 2020

Schülerstatistik Schule MeWo Stand 15.8.2019	Kinder-garten	Primar	Real	Sek	Bez	Total 2019/20	Total 2018/19
Schüler am Standort Mellingen	138	330	151	179	245	1043	1034
Schüler mit Standort Wohlenschwil	51	147	0	0	0	198	179
Total Schüler Standort MeWo	**189**	**477**	**151**	**179**	**245**	**1241**	**1213**
davon mit Wohnsitz Mellingen	138	380	48	51	54	671	663
davon mit Wohnsitz Wohlenschwil	51	96	13	28	17	205	190
davon mit Wohnsitz übrige Gemeinden	0	1	90	100	174	365	360
Total Schüler nach Wohnort	**189**	**477**	**151**	**179**	**245**	**1241**	**1213**

Stufenbezogene Durchschnittskosten je Schüler/in im Schuljahr 2019/2020 im Vergleich zu den Vorjahren:

Stufe	***2** Schulbetriebs-kosten CHF Budget 2020	Miete CHF Budget 2020	***1** Besoldungsanteil LP CHF (für 7 Monate) Budget 2020	Total je Schüler/in CHF Budget 2020	Total je Schüler/in CHF Budget 2019	Total je Schüler/in Rechnung 2018
Kindergarten	1’195	0	1’560	2’755	4’270	4’329
Primar	2’391	4’068	1’712	8’171	9’088	9’133
Real	2’438	5’584	3’363	11’385	13’196	13’379
Sek	2’486	4’978	3’363	10’827	12’535	12’571
Bezirksschule	2’534	5’642	2’290	10’466	11’867	11’324

**1) Neu werden die Besoldungsanteile für die Lehrpersonen vom Kanton Aargau ab 1. August 2020 direkt den politischen Wohngemeinden der Schülerinnen und Schüler in Rechnung gestellt, weshalb dieser Aufwand im Vergleich zu den Vorjahren tiefer ausfällt.*

**2) Ab 1.8.2020 wird der Besoldungsanteil für die Schulleitung MeWo neu über die Schulbetriebskosten an die Verband- und Vertragsgemeinden im Verhältnis der Schülerzahlen weiterverrechnet (Kto. 2190.3631.03), weshalb die Schulbetriebskosten im Vergleich zu den Vorjahren höher ausfallen.*

2170	**Schulliegenschaften**
1.2170.3010.00	**Löhne des Betriebspersonals** Darin enthalten sind die Löhne für Hauswart; Reinigungshilfen; Bühnenmeister
1.2170.3099.00	**Uebriger Personalaufwand** Kosten für Mitgliederbeitrag Fachverband P. Meyer; Weihnachtsessen P. Meyer mit Reinigungspersonal
1.2170.3101.00	**Betriebs- und Verbrauchsmaterial** Leuchtmittel und übriges Verbrauchsmaterial.
1.2170.3110.00	**Anschaffungen Maschinen, Geräte, Mobiliar Gebäude** Diverses Material in Höhe von Fr. 1‘500; Ersatz Klotzbänke Schulhausplatz (Rest) Fr. 3‘000.
1.2170.3120.00	**Ver- und Entsorgung** Kosten für Heizung (Contracting AEW), Strom und Kehricht Fr. 67‘000; Nachrüstung Feinstaubfilter Holzheizung Fr. 4‘200 gemäss PA vom 1.10.2018
1.2170.3140.00	**Unterhalt Grundstücke** Baumpflege Fr. 3‘500; Unterhalt Rasenplatz Fr. 5‘500.
1.2170.3144.00	**Unterhalt Hochbauten** Fensterreinigung Fr. 5‘000 Service Lüftung Fr. 2‘500 Ersatz Silikonfugen Halle blau Fr. 5‘000 Umbau Eingangstüren Schulhaus rot Fr. 10‘000 Unvorhergesehenes Fr. 2‘000
1.2170.3151.00	**Unterhalt Apparate, Geräte, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge** Service Ferrari-Rasenmäher Fr. 1‘500 Service div. Kleingeräte Fr. 1‘000 Unvorhergesehenes Fr. 1‘500 AKKU für Reinigungsautomat Fr. 2‘500

1.2170.3161.00	**Miete, Benützungskosten** Mietanteil Büro Schulhauswart in Gemeindehaus Fr. 2‘400.
1.2170.3300.40	**Planmässige Abschreibungen Hochbauten gem. ANBU**
1.2170.3300.60	**Planmässige Abschreibungen Mobilien gem. ANBU**

2200	**Sonderschulen** Schulgelder an Sonderschulen wie HPS, Sprachheilschulen etc.
1.2200.3614.01	**Elternbeiträge an Sonderschulen** Auch diese Elternbeiträge werden separat ausgewiesen.
1.2200.4230.00	**Elternbeiträge** Rückerstattung Verpflegungskosten HPS und Sonderschule (exkl. Verpflegungskosten infolge Sozialhilfe).

2300	**Berufliche Grundbildung** In dieser Rubrik sind die Schulgelder der Berufsschulen enthalten. Die Berechnung erfolgte einerseits aufgrund der Schulgeldberechnungen der einzelnen Schulen inkl. Anzahl Schülern aus Wohlenschwil, die diese Schule besuchen und andererseits aufgrund Schätzung (Vorjahreszahlen) der Schulen, welche die Anzahl Schüler noch nicht gemeldet haben.

3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT

3290	Kultur, übriges
1.3290.3102.00	**Drucksachen, Publikationen** Druck Veranstaltungskalender Fr. 2‘500 (Druck wird wieder ausser Haus vergeben) Unvorhergesehenes Fr. 100.
1.3290.3170.01	**Diverse kulturelle Anlässe** Neujahrsapéro Fr. 1‘400 Diverses Fr. 100.
1.3290.3634.00	**Defizitbetrag Kultur alte Kirche** Defizitbeitrag an Kulturanlässe Alte Kirche.
1.3290.3636.00	**Beitrag Kultur in Wohlenschwil** Beitrag an Musikverein Mägenwil-Wohlenschwil Fr. 3‘500 und Beitrag an Jugendspiel Rohrdorferberg Fr. 500.
1.3290.4612.00	**Entschädigungen von Gemeinden** Jährliche Gutschrift von Fr. 300 (Entschädigung für Gesamtprogramme der Gemeinde Mägenwil).
1.3290.4631.00	**Beiträge vom Kanton** Beitrag vom Kuratorium für Kulturanlässe, der Kulturkommission in der Alten Kirche.

3421	Schneesportlager
1.3421.3101.00	**Verbrauchsmaterial Schneesportlager** Beitrag der Gemeinde an das Schneesportlager der Schule.

4	GESUNDHEIT

4120	Pflegefinanzierung
1.4120.3631.01	**Pflegefinanzierung** Die Neuordnung der Pflegefinanzierung ist seit anfangs 2011 in Kraft getreten. Seither ist die öffentliche Hand bzw. sind die Gemeinden verpflichtet, die Restkosten zu finanzieren, die nach Abzug von Patienten- und Versicherungsbeiträgen übrig bleiben. Die kantonale Clearingstelle übernimmt die Vorfinanzierung des Anteils der öffentlichen Hand an den Pflegekosten (sogenannte „Restkosten der Pflege“). Die vorfinanzierten Beträge durch den Kanton werden an die zivilrechtlichen Wohnsitzgemeinden, welche die Restkosten der Pflege schlussendlich tragen, weiterverrechnet. Der Beitrag an die Pflegefinanzierung basiert auf der Anzahl Pflegefälle von Personen aus der Gemeinde Wohlenschwil. Es wurde auf die Abrechnung der Pflegeheimbewohner des 1. Quartals 2019 gestützt und auf 12 Monate hochgerechnet.
1.4120.3631.02	**MiGel-Kosten** Gemäss Schreiben des DGS vom 22.5.2018 müssen ab 2018 die Kosten der Mittel und Gegenstände (MiGel) in der Pflege von den Gemeinden übernommen werden. Diese Kosten werden ab 2019 direkt in der Pflegefinanzierung abgerechnet und somit nicht mehr separat ausgewiesen.

4210	Ambulante Krankenpflege
1.4210.3612.00	**Mütter- und Väterberatung** Für die Gemeinden im Bezirk Baden sind die Gemeindebeiträge auf insgesamt Fr. 1‘030‘000 veranschlagt. 40% der Kosten werden im Verhältnis der Einwohnerzahl und 60% im Verhältnis der Taxpunkte auf die Gemeinden verteilt. Der mutmassliche Beitrag der Gemeinde Wohlenschwil ist auf rund Fr. 10‘900 veranschlagt (Vorjahr Fr. 8‘600).
1.4210.3636.00	**Beiträge an Spitex / Kinderspiel / Onkologie** Beitrag an Spitex Heitersberg Fr. 68‘000 (Aufteilung der nicht gedeckten Kosten im Verhältnis von einem Drittel mit einem Pro-Kopf-Beitrag und von zwei Dritteln gemäss den erbrachten Leistungen), Onkologie sowie Pflegerestkosten Kinderspitex.

5	SOZIALE SICHERHEIT
5310	**Alters- und Hinterbliebenenversicherung AHV**
1.5310.3010.00	**Löhne des Verwaltungspersonals** Anteilmässig gemäss Personalreglement.
1.5310.4611.00	**Entschädigung vom Kanton** Rückerstattung des Kantons für die Führung der AHV-Zweigstelle.

5350	**Leistungen an das Alter**
1.5350.3171.00	**Seniorenaktivitäten** Seniorenausflug Fr. 7‘700 und Seniorennachmittag Fr. 3‘600.

5430	**Alimenten Bevorschussung und –Inkasso**
1.5430.3130.00	**Dienstleistungen Dritter, Alimenteninkassostelle** Beiträge an die Alimenteninkassostelle, für Inkasso der durch die Gemeinde bevorschussten Alimente.
1.5430.3637.00	**Vorschüsse Kinderalimente** Zum Zeitpunkt der Budgetierung sind keine Fälle für 2020 bekannt, daher Unvorhergesehenes Fr. 5‘000.
1.5430.4260.00	**Rückerstattungen Kinderalimente** Rückerstattungen aufgrund aktuellem Alimenten-Inkasso; Unvorhergesehenes Fr. 1‘000.

5440	**Jugendschutz**
1.5440.3612.00	**Beitrag Jugendberatungsstelle** Beitrag an Beratungszentrum Baden für Sucht- und Jugendberatung. Der Kostenverteiler beträgt 67% für Sucht und 33% für Jugend. Der Gemeindeanteil beträgt 1.20% der Gesamtkosten von Fr. 390‘010 (Vorjahr Fr. 384‘517).

1.5440.3612.01	**Beitrag Jugendarbeit MeWo** Mit Mellingen wurde per 1.1.2016 ein Gemeindevertrag betreffend gemeinsamer Bereitstellung von Angeboten der Offenen Jugendarbeit Mellingen-Wohlenschwil abgeschlossen. Die Gesamtkosten von jährlich rund Fr. 114‘000 werden durch die beiden Partnergemeinden im Verhältnis der Einwohnerzahlen getragen..
5450	**Leistungen an Familien**
1.5450.3612.00	**Beitrag an Jugend-, Familien- und Seniorenberatung JFB Mellingen** Der Beitrag für die angeschlossenen 12 Gemeinden ist auf insgesamt Fr. 1‘579‘189 (Vorjahr Fr. 1‘560‘355) veranschlagt. Die Kostenaufteilung erfolgt zu 50% nach Einwohner und zu 50% nach Anzahl geleistete Stunden (Basis 2018). Der Anteil für die Gemeinde Wohlenschwil berechnet sich auf Fr. 69‘273.
1.5450.3637.01	**Beiträge an priv. Haushalte KIBEG** Für die Beiträge an private Haushalte des Kinderbetreuungsgesetzes werden Fr. 24‘300 (Vorjahr Fr. 30‘000) ins Budget 2020 eingestellt.

5720	**Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe**
1.5720.3631.00	**Beiträge an den Kanton** Gemäss neuem Finanzausgleich wird ein Pooling für kostenintensive Fälle eingeführt. Sollten Kosten von Fr. 60‘000 pro Jahr den Einzelfall übersteigen, werden diese von den Gemeinden zusammen nach Massgabe der Einwohnerzahl getragen. Dieses Pooling wird mit Fr. 3.00 pro Einwohner und im Falle Wohlenschwil mit Fr. 4‘800 (Vorjahr Fr. 4‘800) im Budget 2020 eingestellt.
1.5720.3637.00	**Materielle Hilfe** Auslagen für unterstützungsbedürftige Personen. Die Anzahl der Fälle ist unvorhersehbar. Im Moment liegt diese bei 9 Fällen.
1.5720.4631.00	**Beitrag vom Kanton** Gemäss neuem Finanzausgleich fallen die Kantonsbeiträge an den Aufwand der Gemeinden für die materielle Sozialhilfe weg.

5730	**Asylwesen**
1.5730.4610.02	**Entschädigung der umliegenden Gemeinden Asylanten** Die Gemeinden des Kantons Aargau sind verpflichtet, Asylsuchende mit Zuweisung durch den Kanton aufzunehmen. Gemeinden, die ihre Aufnahmepflicht nicht oder nur teilweise erfüllen, entrichten dem Kanton eine Ersatzabgabe. Diese beträgt gemäss Entscheid des Grossen Rates per 1.1.2016 CHF 110 pro Person und Tag (CHF 40‘150 pro Person und Jahr). Der Gemeinderat hat mit vier direkt angrenzenden Gemeinden Vereinbarungen über die gemeinsame Aufnahmepflicht von Asylsuchenden unterzeichnet. Demgemäss erhält unsere Gemeinde von diesen Gemeinden 50 % der an den Kanton zu entrichtenden Entschädigung (d.h. CHF 55 pro Person und Tag oder CHF 20‘075 pro Person und Jahr). Aufgrund der zeitweiligen Politik des Kantons, keine aktualisierten Listen mehr zu erstellen und auch keine Ersatzabgaben mehr an die Gemeinden in Rechnung zu stellen, hatten sich die umliegenden Vertragsgemeinden geweigert, Ihre Beiträge an Wohlenschwil zu entrichten. Des weiteren hat Birrhard die Vereinbarung per 30.9.2019 gekündigt. Alle anderen Vereinbarungen wurden zudem von der Gemeinde Wohlenschwil auf den 30.9.2019 gekündigt. Aus diesem Grunde entfällt für 2020 ff. eine Budgetierung.

5790	**Fürsorge**
1.5790.3631.00	**Restkosten Sonderschulung, Heime und Werkstätten** Es handelt sich hier um die prov. Belastung (Restkosten) für Sonderschulung, Heime und Werkstätte. Der Kantonsanteil beträgt 60% und der Gemeindeanteil 40%. Die Belastung der Gemeinden erfolgt nach Massgabe der Einwohnerzahl. Es wird gesamthaft mit Restkosten von Fr. 415.1 (Vorjahr 400.5) Mio. gerechnet, wovon die Gemeinden Fr. 160.88 (156.1) Mio. oder Fr. 238.9 (234.4) pro Einwohner zu übernehmen haben. Für Wohlenschwil errechnet sich für das Budget 2020 eine Belastung von Fr. 374‘800 (364‘300).
1.5790.3631.01	**Häusliche Gewalt** Im Rahmen des neuen Finanzausgleiches ab 2018 werden für Massnahmen gegen häusliche Gewalt keine Beiträge mehr in das Budget eingestellt.
1.5790.3637.00	**Krankenkasse-Verlustscheine** Im Rahmen des neuen Finanzausgleiches übernehmen die Gemeinden den Anteil der öffentlichen Hand an den Verlustscheinen der Krankenkassen, die sich aus Betreibungen ergeben und ab dem 1. Januar 2018 ausgelöst werden. Für die Gemeinde Wohlenschwil werden diese Kosten mit Fr. 25‘000 (Vorjahr Fr. 40‘000) budgetiert. (2018 entstanden voraussichtlich effektive Kosten von Fr. 18‘770 gem. SVA).

6	VERKEHR UND NACHRICHTENUEBERMITTLUNG

6130	Kantonsstrassen, übrige
1.6130.3141.00	**Entschädigung an Kanton** Beitrag an Unterhalt Kantonsstrassen (Schachtabdeckungen und Schieberkappen).

6150	Gemeindestrassen
1.6150.3111.00	**Anschaffung Signalisationsmaterial** Ersatz bestehender Beflaggung erste Trange Fr. 10‘000; übriges Fr. 200
1.6150.3130.00	**Dienstleistungen Dritter** Unvorhergesehene Dienstleistungen der Firma GRUNER (Ausmasse etc. für künftige Projekte) Fr. 20‘000 und Diverses Fr. 400.
1.6150.3612.00	**Entschädigung an Gemeindewerke Mä-Wo** Das Budget 2020 der Gemeindewerke Mägenwil-Wohlenschwil rechnet mit einem Gesamtaufwand von Fr. 462‘800 (Budget 2019 = Fr. 478‘000). Wohlenschwil partizipiert daran mit rund Fr. 208‘000 (Vorjahr 215‘000). Vertragsgemäss erfolgt die effektive Kostenaufteilung im Verhältnis der in der jeweiligen Gemeinde geleisteten Stunden und wird auf die jeweiligen Dienststellen verteilt.

6220	Regionalverkehr
1.6220.3631.00	**Beiträge an den Kanton** Gemäss neuem Finanzausgleich entfallen ab 2018 die Beiträge der Gemeinden an das allgemeine Angebot des öffentlichen Verkehrs.

7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

7101	**Wasserversorgung** Die Wasserversorgung schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 63‘000 ab. Dabei sind die Abschreibungen der Anlagen bereits berücksichtigt.
1.7101.3111.00	**Anschaffung Apparate, Geräte, Maschinen** Anschaffung von Wasseruhren Fr. 5‘000 und UV-Lampen Fr. 2‘500; Unvorhergesehenes Fr. 10‘000.
1.7101.3130.00	**Dienstleistungen Dritter** Kosten Wasser 2035 WV Bünz- + Reusstal Fr. 3‘000, jährliche Kosten für Netzverfolgung und Stromexplorer Fr. 1‘600, Kosten Gruner für Aufwendungen, welche nicht in der IR-Rechnung verbucht werden können Fr. 15‘000.
1.7101.3130.02	**Pflege Datenpool** Jährliche Kosten ReLis online Fr. 1‘700 sowie Unvorhergesehenes Fr. 700
1.7101.3130.03	**Nitratprojekt** Ab 2016 startete ein neues 6-jähriges Nitratprojekt. Da der Kanton ab 2016 infolge beschränkter Ressourcen keine Kostenanteile mehr übernimmt, erhöht sich der kommunale Anteil um voraussichtlich knapp 21% und liegt für Wohlenschwil 2020 bei Fr. 18‘700.
1.7101.3143.00	**Unterhalt Tiefbauten** Rep. Wasserleitungsbrüche Vogelsangstrasse Fr. 15‘000, Reserve für Wasserleitungsbrüche und diverser Unterhalt Fr. 30‘000.
1.7101.3151.00	**Unterhalt Apparate, Geräte, Maschinen** Unterhalt Filter Brunnenstube Fr. 800, Unvorhergesehenes Fr. 7‘200.
1.7101.3192.00	**Grundwasser-Konzessionen** Kosten der Grundwasser-Nutzungsgebühr des DBVU.
1.7101.3612.01	**Entschädigung Gemeindewerk Mä-Wo** Bei der Entschädigung erfolgte eine Anpassung des Verteilschlüssels.
1.7101.4240.01	**Wasserverkauf Grundtaxen** In den Grundtaxen ist auch die Grundgebühr WV Mellingen mit Fr. 12‘000 enthalten.
1.7101.4631.00	**Beitrag AGV Löschfonds** Pro Hydrant werden jährlich pauschal Fr. 100 von der Aarg. Gebäudeversicherung AGV aus dem kantonalen Löschfonds ausbezahlt.

1.7101.4660.71	**Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von privaten Hauhalten** Gemäss HRM2 sind die jährlich in Rechnung gestellten Anschlussgebühren über 20 Jahre abzuschreiben – Aufwandsminderung.

7201	**Abwasserbeseitigung** Die Abwasserbeseitigung schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 91'400. Dabei sind die Abschreibungen bereits berücksichtigt.
1.7201.3130.00	**Dienstleistungen Dritter** ReLis Werkleitungskataster Topobase Formulare, Häny Wartung, Heusser Serviceabo; Gruner DL für Bauprojekte, welche noch nicht in der Investitionsrechnung berücksichtigt werden können.
1.7201.3143.00	**Unterhalt Tiefbauten** Es sind für 2020 keine speziellen Unterhaltsarbeiten vorgesehen; Rückstellung für Unvorhergesehenes.
1.7201.3300.31	**Planmässige Abschreibung Tiefbauten** Gemäss ANBU zuzüglich GEP 2019, Laubisbachstrasse 2.+3. Etappe, Grossfeld und Meteorleitung Hutznau.
1.7201.3632.00	**Beitrag an Abwasserverband Region Mellingen** Die am Abwasserverband beteiligten Gemeinden leisten Beiträge an die Kläranlage Mellingen von insgesamt Fr. 1'200'000. Wohlenschwil partizipiert daran mit Fr. 79'300. Seit dem Jahr 2016 erhebt der Bund bei den Abwasserverbänden eine Abwasserabgabe von CHF 9.00 pro angeschlossene/n Einwohner/-in. Damit werden Beiträge an die Erstinvestitionen zur Reduktion von Mikroverunreinigungen auf den Abwasserreinigungsanlagen finanziert. Sie ist befristet bis längstens 2040 und wird den beteiligten Gemeinden über den Betriebskostenverteiler überwälzt. Die Abgabe ist laut Gesetz auf die Verursacher zu überwälzen. Dies hat somit eine Erhöhung des Abwasserbenützungspreises zur Folge. Im Budget 2020 werden diese Kosten mit Fr. 11'900 aufgeführt.
1.7201.4260.00	**Rückerstattungen Dritter** Rückerstattungen Dichtheitskontroll-Gebühren Grundstückentwässerung/Kanalspülung geschätzt wie 2018 und 2019.
1.7201.4660.71	**Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von privaten Hauhalten** Gemäss HRM2 sind die jährlich in Rechnung gestellten Anschlussgebühren über 20 Jahre abzuschreiben – Aufwandsminderung.

7301	**Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)** Die Abfallwirtschaft schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 41‘100. Dabei sind die Abschreibungen der Anlagen bereits berücksichtigt.
1.7301.3101.00	**Betriebs- und Verbrauchsmaterial** Kosten für diverses Material inkl. Kauf von Kehrichtsäcken (fällt alle 2 Jahre an, letztmals 2018).
1.7301.3130.00	**Dienstleistungen Dritter** Spende Mittagstisch Fr. 1‘200.
1.7301.3130.02	**Dienstleistungen Dritter, Grüngutentsorgung** Die Firma Hans Meyer AG, Birr, führt seit dem 1.11.2015 den Transport und die Verwertung des Grüngutes aus. Die Verwertung erfolgt in Mägenwil durch die Kosag Kompostier AG. Zudem Fr. 300 jährlich für Kosten Hufschmid Entsorgungstag gem. PA.
1.7301.3130.05	**Dienstleistungen Dritter, Altglasentsorgung** Kosten Altglasentsorgung. Von Vetrosuisse erhalten wir eine prozentual ausgerichtete Rückerstattung an der Altglasentsorgung.

7410	**Gewässerverbauungen**
1.7410.3142.00	**Unterhalt Wasserbau** Bachunterhaltsarbeiten Höhlibach/Laubisbach/Schwarzgraben Fr. 5‘000; Unvorhergesehenes Fr. 5’000.
1.7410.3611.00	**Entschädigung an Kanton** Entschädigungen an Gewässerunterhalt (Laubisbach) durch den Kanton.
1.7410.4611.00	**Entschädigungen vom Kanton** Rückerstattungen vom Kanton am Bachunterhalt (Höhlibach/Laubisbach/Schwarzgraben).

7710	**Friedhof und Bestattung**
1.7710.3143.00	**Unterhalt Tiefbauten** Unvorhergesehenes.

7900	Raumordnung
1.7900.3632.00	**Beitrag an Regionalplanung** An der GV vom 21.5.2014 wurde der Beitritt zum Gemeindeverband „BadenRegio“ per 1.1.2015 beschlossen, mit gleichzeitiger Auflösung der Repla Rohrdorferberg Reusstal. Fr. 5‘000 Jahresbeitrag (3.20 pro Einwohner (1562 EW)) Fr. 0 Kostenbeteiligung Sanierung Tägerhard Wettingen entfällt 2020 (erst ab 2021 wieder) Fr. 700 Solidaritätsbeitrag

8	**VOLKSWIRTSCHAFT**

8120	**Strukturverbesserung**
1.8120.3130.00	**Dienstleistungen Dritter** Unvorhergesehenes Fr. 3‘000.
1.8120.3141.00	**Unterhalt Flurwege** Unterhalt Flurwege inkl. Kies Fr.12‘000, Erneuerung Verschleiss-Schichten auf Waldwegen (Niggisbühl und Bitterai) mit insgesamt Fr. 28‘000 aufgeteilt auf vier Jahre – jährlich werden Fr. 9‘500 ins Budget eingestellt (2020-2023)**.**

8140	**Produktionsverbesserung Pflanzen**
1.8140.3637.00	**Beiträge an Bienenzüchter** Beitrag pro Bienenvolk von Fr. 30 (2018 waren es 49 Bienenvölker).

8200	**Forstwirtschaft**
1.8200.3611.00	**Entschädigung an Kanton/Defizit Forstbetrieb** Diese Position entfällt, da ab Budget 2020 nur noch der GWL-Beitrag berücksichtigt wird.
1.8200.3612.00	**GWL-Beiträge an Forstbetrieb** Per 1.1.2016 gelten die sieben Einwohnergemeinden der Revierpartner sowie der Staat Aargau die Gemeinwirtschaftlichen Leistungen an den Forstbetrieb Birretholz jährlich mit gesamthaft Fr. 97‘860 ab. Damit wird dem Forstbetrieb die Chance für die Optimierung des betriebswirtschaftlichen Rechnungsabschlusses gegeben. Der Verteilschlüssel basiert auf einer Kostenteilung im Verhältnis der Waldfläche. Für 2020 beläuft sich der GWL-Beitrag für Wohlenschwil mit 13.5% auf Fr. 13‘230 (IST 2018 = Fr. 15‘720).

8711	**Elektrizitätswerk-Elektrizitätsnetz** Das Budget des Elektrizitätswerkes weist einen Ertragsüberschuss von Fr. 41'600 auf. Das Budget 2020„Verteilung Netznutzung" rechnet bei einem Aufwand und Ertrag von Fr. 705'900 (Vorjahr Fr. 725'400) nach Vornahme Abschreibungen auf den Werkanlagen von Fr. 93'400 (83'900) mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 39'600 (34'900) ab. Die Netznutzungspreise bleiben 2020 gegenüber dem Vorjahr unverändert. Das Budget 2020 Energie schliesst mit einem Aufwand und Ertrag von Fr. 468'000 (337'800) unter Berücksichtigung des Ertragsüberschusses von Fr. 2'000. Die Strombeschaffungskosten „Energie" (gemäss Produktevereinbarung AEW e.relax-20) werden sich gegenüber dem Vorjahr um 39% (2020 und voraussichtlich 2021) erhöhen. Die Neuberechnung der Strompreise beim Elektrizitätswerk Wohlenschwil hat ergeben, dass die Netz- und Energiekosten mit allen Abgaben im neuen Stromjahr 2020 im Vergleich zum Vorjahr um durchschnittlich 11% höher ausfallen werden.
1.8711.3111.01	**Messapparate** Kosten für Unvorhergesehenes Fr. 5'000.
1.8711.3120.00	**Netznutzungsentgelt Vorlieferanten** Kosten gemäss Preisbildung P. Zellner.
1.8711.3130.00	**Dienstleistungen Dritter** Nachführung der ReLis Werkleitungen sowie jährliche Kosten iNovitas Hosting infra 3D-Service.
1.8711.3132.00	**Honorare externe Berater** Kosten für die Vermessung, Kontrolle/Konzessionen, Zählereichung, Betriebsleitung, Führung der Betriebsbuchhaltung, Netzberatung durch das AEW, die Führung der Anlagenbuchhaltung sowie des AEW-Pricewatch.
1.8711.3137.00	**Konzessionsgebühr an EG** Diese wird weiterhin mit 0.99 Rp. pro kWh (Festpreis) berechnet.
1.8711.3143.00	**Unterhalt Tiefbauten** Aufwendungen für den ordentlichen Unterhalt des EW-Netzes.
1.8711.3151.00	**Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge** Unterhalt Trafostationen und Kabelverteilung, Schalterrevisionen, Schutzgerätrevisionen und Erdung.

9	FINANZEN UND STEUERN
1.9100	**Allgemeine Gemeindesteuern** Zum Ausgleich der Aufgabenverschiebungsbilanz erfolgte ab 2018 ein Steuerfussabtausch im Umfang von 3 Prozentpunkten. Demzufolge wird auch im Budget 2020 der Steuerertrag mit einem Steuerfuss von 116% gerechnet und eingestellt. Die Steuern wurden mit den Zahlen des Rechnungsjahres 2018 resp. des Budgets 2019 und einer Erhöhung von ca. 2.0% (neue Mehrfamilienhäuser Ueberbauung Grossfeld) errechnet.
1.9100.3180.00	Gemäss Finanzaufsicht wird eine jährliche Wertberichtigung auf Steuerforderungen berechnet. Die Basis dazu bilden die vorangegangenen 5 Jahre aus Steuerertrag und tatsächlichen Forderungsverlusten. Dies ergibt eine Wertberichtigung von 10% des Steuerausstandes gemäss SL Liste Jahresabschluss von total Fr. 630'832 (**Bruttoausstand aller Hoheiten**). Davon werden neu 48 % Gemeindeanteil berechnet. Das Delkredere muss demnach gegenüber 2020 um Fr. 7'300 (Vorjahr Fr. 20'400) erhöht werden. In dieser Erhöhung sind neu auch die Einzelwertberichtigungen von Fr. 63'800 enthalten.
1.9100.3181.00	**Abschreibung auf Gemeindesteuern** Da die Wertberichtigungen neu berechnet werden und die Einzelwertberichtigungen bereits im Konto 1.9100.3180.00 berücksichtigt worden sind, entfällt diese Position.
1.9300.4621.50	**Interkantonaler Finanzausgleich vom Kanton an die Gemeinden** Der Finanzausgleich in der bisherigen Form (FLAG) wurde aufgehoben. Eine Gemeinde hat Anspruch auf zusätzliche Beiträge gemäss heutigem Recht, wenn sie die Voraussetzungen mit dem Rechnungsabschluss per 31.12.2018 erfüllt. Voraussetzung gemäss §13 FLAG: Die Finanzierung dringlicher gesetzlicher Aufgaben führt zu einer Ueberschuldung. Die detaillierten Voraussetzungen und die Berechnungsweise werden festgehalten in §4 FLAD und §4 und 5 FLAV. Aufträge sind einzureichen bis 31. März 2019. Für 2020 ist eine Auszahlung von Fr. 95'000 vorgesehen.
1.9300.4621.52	**Uebergangsbeiträge gem. §8 AVGiG** Wenn eine Gemeinde in der per Mitte 2018 aktualisierten Gesamtbilanz eine Mehrbelastung von mehr als zwei Steuerfussprozenten gegenüber dem Status quo aufweist, erhält sie Uebergangsbeiträge. Die Uebergangsbeiträge werden einmalig berechnet, im Jahr 2018 zu 100% ausbezahlt und anschliessend während dreier Jahre um je einen Viertel gekürzt. Für 2020 wird im Budget ein Betrag von Fr. 50'000.00 eingestellt.
1.9300.4621.60	**Interkantonaler Finanzausgleich vom Kanton an die Gemeinden gemäss. neuem Finanzausgleich** Zur Feinjustierung der Aufgabenverschiebungsbilanz erfolgt eine Zahlung des Kantons an die Gemeinden. Die Zahlung verteilt sich in Relation zur Einwohnerzahl der Gemeinden. Die Gemeinden budgetieren einen Ertrag aus Ausgleichszahlung pro Einwohner in der Höhe von Fr. 23. Die Gemeinde Wohlenschwil budgetiert für das Jahr 2020 (1627 EW-Stichtag 13.8.2019) einen Finanzausgleich von Fr. 37'400.

1.9300.4622.70	**Ausgleichsbeitrag Spitalfinanzierung** Im Rahmen des neuen Finanzausgleiches wird der Ausgleichsbeitrag Spitalfinanzierung aufgehoben. Es sind somit keine Zahlungen mehr zu budgetieren. Dies betrifft sowohl Ausgleichsbeiträge und –abgaben als auch Sonderbeiträge. Eine geringfügige Nachjustierung der bisherigen Ausgleichszahlungen ist nicht ausgeschlossen, falls sich der Basiswert (kommunale Spitalfinanzierung im Jahr 2013) nochmals ändert. Es würde sich aber höchstens um kleine Beträge handeln, und es gibt keinen Einfluss auf das Budget 2020.
1.9610.3130.00	**Dienstleistungen Dritter** Die Gebühren und Spesen der Bank- und Postcheckkonten werden neu ab 2018 in diesem Konto verbucht.
1.9610.3401.00	**Verzinsung Finanzverbindlichkeiten** Die Gesamtschuld beträgt zurzeit Fr. 4‘700‘000. Die langfristige Verzinsung für 2020 wird somit wie folgt budgetiert: Darlehen Postfinance 0.85% Zins auf Fr. 2‘800‘000 = Fr. 23‘800 LZ 10.07.18 - 10.07.28 Darlehen Postfinance 0.99 % Zins auf Fr. 1‘000‘000 = Fr. 9‘900 LZ 29.08.14 - 29.08.22 Darlehen Suva 0.73 % Zins auf Fr. 900‘000 = Fr. 6‘570 LZ 06.10.15 - 05.10.25
1.9610.4401.00	**Zinsen Forderungen und Kontokorrente** 0.5% Zins auf 1/3 aller Steuern sowie der Vorjahre, also auf rund Fr. 1‘239‘300 wäre Fr. 6‘200

Steuerertrag Budget 2020 im Vergleich (Steuerfuss 116%)

Beschrieb	**Budget 2020**	Budget 2019	Rechnung 2018	Abweichung Budget 2020 / Budget 2019	Abweichung Budget 2020 / Rechnung 2018
Total	**4‘278’900**	**4'153’400**	**4'425’093**	**125’500**	**-146’193**
Einkommenssteuern natürliche Personen	3‘692’500	3‘618’100	3'643’059	74’400	49’441
Vermögenssteuern natürliche Personen	384’200	369‘800	358’497	14’400	25’703
Quellensteuern natürliche Personen	83’500	60‘000	83’552	23’500	-52
Pauschale Steueranrechnung nat.Pers.	0	0	-836	0	836
Forderungsverluste und Diverses	-7’300	-20‘400	-16’862	13’100	9’562
Aktiensteuern	60‘000	60‘000	68’367	0	-8’367
Grundstückgewinnsteuern	50‘000	50’000	97’206	0	-47’206
Erbschafts- und Schenkungssteuern	4‘000	4’000	181’210	0	-177’210
Hundesteuern	12’000	11‘900	10’900	100	1’100

Gemeinde Wohlenschwil

Finanzverwaltung

Budget 2020
Ergebnisse
Investitionsrechnung

Gesamtergebnis Budget 2020 **Investitionsrechnung**	**Einwohner-gemeinde** CHF	**Wasser-werk** CHF	**Abwasser-beseitig.** CHF	**Abfall-wirtschaft** CHF	**Elektrizi-tätswerk** CHF
Investitionsausgaben	-1‘140‘000	-335‘000	-560‘000	-70‘000	-185‘000
Investitionseinnahmen	300‘000	80‘000	150‘000	0	30‘000
Ergebnis Investitionsrechnung	**-840‘000**	**-255‘000**	**-410‘000**	**-70‘000**	**-155‘000**
Selbstfinanzierung	**411‘400**	**84‘400**	**113‘200**	**44‘700**	**120‘600**
Finanzierungsergebnis *+ = Finanzierungsüberschuss* *- = Finanzierungsfehlbetrag*	**-428‘600**	**-170‘600**	**-296‘800**	**-25‘300**	**-34‘400**
Finanzierungsergebnis Budget 2019	*-254‘100*	*-8‘100*	*-80‘000*	*-24‘000*	*21‘500*
Finanzierungsergebnis Rechnung 2018	*1‘327‘163*	*666‘231*	*1‘007‘673*	*25‘109*	*-292‘561*

FINANZIERUNGSAUSWEIS

		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
	INVESTITIONSRECHNUNG			
	Investitionsausgaben	**1'140'000**	**655'000**	**729'662.25**
50	Sachanlagen	1'140'000	655'000	729'662.25
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56	Investitionsbeiträge	0	0	0.00
58	Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
	Investitionseinnahmen	**300'000**	**0**	**0.00**
60	Abgang von Sachanlagen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
62	Abgang von immateriellen Anlagen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge	300'000	0	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0	0	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
	Ergebnis Investitionsrechnung	**-840'000**	**-655'000**	**-729'662.25**
	Selbstfinanzierung	**411'400**	**400'900**	**2'056'825.07**
	Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	**-428'600**	**-254'100**	**1'327'162.82**

FINANZIERUNGSAUSWEIS

		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
	INVESTITIONSRECHNUNG			
	Investitionsausgaben	**335'000**	**330'000**	**317'466.10**
50	Sachanlagen	335'000	330'000	317'466.10
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56	Investitionsbeiträge	0	0	0.00
58	Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
	Investitionseinnahmen	**80'000**	**270'000**	**914'435.20**
60	Abgang von Sachanlagen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
62	Abgang von immateriellen Anlagen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge	80'000	270'000	914'435.20
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0	0	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
	Ergebnis Investitionsrechnung	**-255'000**	**-60'000**	**596'969.10**
	Selbstfinanzierung	**84'400**	**51'900**	**69'262.22**
	Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	**-170'600**	**-8'100**	**666'231.32**

BILANZ			
Nettoschuld / Nettovermögen* per 01.01.	-749'427.43	-757'527.43	-91'296.11
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	-170'600.00	-8'100.00	666'231.32
Nettoschuld / Nettovermögen* per 31.12.	-578'827.43	-749'427.43	-757'527.43
(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)			

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

FINANZIERUNGSAUSWEIS

		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
	INVESTITIONSRECHNUNG			
	Investitionsausgaben	**560'000**	**530'000**	**388'637.70**
50	Sachanlagen	560'000	530'000	388'637.70
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56	Investitionsbeiträge	0	0	0.00
58	Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
	Investitionseinnahmen	**150'000**	**350'000**	**1'305'562.65**
60	Abgang von Sachanlagen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
62	Abgang von immateriellen Anlagen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge	150'000	350'000	1'305'562.65
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0	0	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
	Ergebnis Investitionsrechnung	**-410'000**	**-180'000**	**916'924.95**
	Selbstfinanzierung	**113'200**	**100'000**	**90'748.05**
	Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	**-296'800**	**-80'000**	**1'007'673.00**

BILANZ			
Nettoschuld / Nettovermögen* per 01.01.	-1'848'740.25	-1'928'740.25	-921'067.25
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	-296'800.00	-80'000.00	1'007'673.00
Nettoschuld / Nettovermögen* per 31.12.	-1'551'940.25	-1'848'740.25	-1'928'740.25
(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)			

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

FINANZIERUNGSAUSWEIS

		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
	INVESTITIONSRECHNUNG			
	Investitionsausgaben	**70'000**	**50'000**	**0.00**
50	Sachanlagen	70'000	50'000	0.00
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56	Investitionsbeiträge	0	0	0.00
58	Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
	Investitionseinnahmen	**0**	**0**	**0.00**
60	Abgang von Sachanlagen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
62	Abgang von immateriellen Anlagen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge	0	0	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0	0	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
	Ergebnis Investitionsrechnung	**-70'000**	**-50'000**	**0.00**
	Selbstfinanzierung	**44'700**	**26'000**	**25'108.51**
	Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	**-25'300**	**-24'000**	**25'108.51**

BILANZ			
Nettoschuld / Nettovermögen* per 01.01.	-71'401.43	-95'401.43	-70'292.92
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	-25'300.00	-24'000.00	25'108.51
Nettoschuld / Nettovermögen* per 31.12.	-46'101.43	-71'401.43	-95'401.43
(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)			

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

FINANZIERUNGSAUSWEIS

		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
	INVESTITIONSRECHNUNG			
	Investitionsausgaben	**185'000**	**220'000**	**557'337.75**
50	Sachanlagen	185'000	220'000	557'337.75
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56	Investitionsbeiträge	0	0	0.00
58	Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
	Investitionseinnahmen	**30'000**	**60'000**	**95'200.00**
60	Abgang von Sachanlagen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
62	Abgang von immateriellen Anlagen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge	30'000	60'000	95'200.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0	0	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
	Ergebnis Investitionsrechnung	**-155'000**	**-160'000**	**-462'137.75**
	Selbstfinanzierung	**120'600**	**181'500**	**169'576.49**
	Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	**-34'400**	**21'500**	**-292'561.26**

BILANZ			
Nettoschuld / Nettovermögen* per 01.01.	129'529.83	151'029.83	-141'531.43
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	-34'400.00	21'500.00	-292'561.26
Nettoschuld / Nettovermögen* per 31.12. (+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)	163'929.83	129'529.83	151'029.83

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

							Budget 2020	
							Aufwand	Ertrag
2		BILDUNG					75’000.00	-
6		VERKEHR UND NACHRICHTENUEBERMITTLUNG					265’000.00	-
7		UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG					965’000.00	230’000.00
8		VOLKSWIRTSCHAFT					985’000.00	330’000.00
9		ABSCHLUSS					2’290’000.00	560’000.00
		Total Investitionsausgaben					2’290’000.00	
		Total Investitionseinnahmen						560’000.00
		Ueberschuss Investitionsrechnung						1’730’000.00

							Budget 2020	
							Aufwand	Ertrag
2		**BILDUNG**					**75’000.00**	
2170		**Schulliegenschaft**					**75’000.00**	
5040.04	*	Ersatz Beleuchtung Schulhaus rot					75’000.00	
6		**VERKEHR UND NACHRICHTENUEBERMITTLUNG**					**265’000.00**	**-**
6150		**Gemeindestrassen**					**265’000.00**	
5010.12	*	Erneuerung Riedweg/Moosweg-Belag					45’000.00	
5010.13	*	Erneuerung Floraweg					120’000.00	
5010.14	*	Strassenraumgestaltung Hägglinerstrasse					100’000.00	
7		**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**					**965’000.00**	**230’000.00**
7101		**Wasserwerk (Gemeindebetrieb)**					**335’000.00**	**80’000.00**
5030.06	*	Erneuerung Hydrant 13+14 GWP Hauptstrasse					160’000.00	
5030.11	*	Ringschluss Riedweg/Moosweg					75’000.00	
5030.12	*	Erneuerung Floraweg					100’000.00	
6370.00	*	Anschlussgebühren						80’000.00
7201		**Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)**					**560’000.00**	**150’000.00**
5030.04	*	GEP Sanierungsarbeiten					80’000.00	
5030.11	*	Sanierung Drainagen Entw. Reussebenen					180’000.00	
5030.12	*	Meteorleitung Rötler-Schwarzgraben					90’000.00	
5030.13	*	Erneuerung Floraweg, Strassenentwässerung					60’000.00	
5030.14	*	Anschluss Geb.Rietsche an Kanalisation					50’000.00	
5030.15	*	Erneuerung Meteorleitung Hägglingerstrasse					100’000.00	
6370.00	*	Anschlussgebühren						150’000.00

							Budget 2020	
							Aufwand	Ertrag
7301		**Abfallwirtschaft (Gemeindebetriebe)**					**70’000.00**	
5030.01	*	Einzäunung/Tore Entsorgungsplatz Moosweg					70’000.00	
8		**VOLKSWIRTSCHAFT**					**985’000.00**	**300’000.00**
8120		**Strukturverbesserungen**					**800’000.00**	**300’000.00**
5020.03	*	Realisierung Hochwasserschutz Laubisbach					800’000.00	
6310.03	*	Beiträge Bund/Kanton an Hochwasserschutz						300’000.00
8711		**Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz (Gmd. betrieb)**					**185’000.00**	**30’000.00**
5030.11	*	Erneuerung Riedweg/Moosweg					25’000.00	
5030.16	*	Erneuerung Trafo Büeblikon (NS-Verteilung)					50’000.00	
5030.17	*	Erneuerung Floraweg					80’000.00	
5030.18	*	Erneuerung Hägglingerstrasse					30’000.00	
6370.00	*	Anschlussgebühren						30’000.00

							Budget 2020	
							Aufwand	Ertrag
9		**FINANZEN UND STEUERN**					**2’290’000.00**	**560’000.00**
9990		**Abschluss**					**2’290’000.00**	**560’000.00**
5900.00		Passivierte Einnahmen allgemeiner Haushalt						300’000.00
5900.01		Passivierte Einnahmen Wasserwerk						80’000.00
5900.02		Passivierte Einnahmen Abwasserbeseitigung						150’000.00
5900.03		Passivierte Einnahmen Abfallwirtschaft						-
5900.04		Passivierte Einnahmen Elektrizitätswerk						30’000.00
6900.00		Aktivierte Ausgaben allgemeiner Haushalt					1’140’000.00	
6900.01		Aktivierte Ausgaben Wasserwerk					335’000.00	
6900.02		Aktivierte Ausgaben Abwasserbeseitigung					560’000.00	
6900.03		Aktivierte Ausgaben Abfallwirtschaft					70’000.00	
6990.04		Aktiverte Ausgaben Elektrizitätswerk					185’000.00	

Gemeinde Wohlenschwil

Finanzverwaltung

Budget 2020
Erläuterungen zur Investitionsrechnung

1.2170.5040.04	Budgetkredit von brutto Fr. 75‘000 für den kompletten Ersatz der Beleuchtung im Schulhaus rot. Für 2020 werden Fr. 75‘000 ins Budget eingestellt.
1.6150.5010.12	Verpflichtungskredit von brutto Fr. 85‘000 für die Erneuerung Belag Riedweg/Moosweg. Dieses Kreditbegehren wurde den Stimmbürgern an der Gemeindeversammlung vom 23.11.2018 im Zusammenhang mit dem Verpflichtungskredit Ringschluss Riedweg/Moosweg der WV und des EW zur Genehmigung vorgelegt und durch diese gutgeheissen. Für 2020 werden Fr. 45‘000 ins Budget eingestellt.
1.6150.5010.13	Verpflichtungskredit von brutto Fr. 120’000 für die Erneuerung Floraweg. Dieses Kreditbegehren wird den Stimmbürgern an der Gemeindeversammlung vom 22.11.2019 zur Genehmigung vorgelegt. Für 2020 werden Fr. 120'000 ins Budget eingestellt.
1.6150.5010.14	Verpflichtungskredit von brutto Fr. 600'000 für die Strassenraumgestaltung Hägglingerstrasse. Dieses Kreditbegehren wird den Stimmbürgern an der Gemeindeversammlung vom 22.11.2019 zur Genehmigung vorgelegt. Für 2020 werden Fr. 100'000 ins Budget eingestellt.
1.7101.5030.06	Verpflichtungskredit von brutto Fr. 160'000 für die Erneuerung der Hauptstrasse-Teilstück Hydranten 13+14 GWP. Dieses Kreditbegehren wird der Gemeindeversammlung vom 22.11.2019 zur Genehmigung vorgelegt. Für 2020 werden Fr. 160'000 ins Budget eingestellt.
1.7101.5030.11	Verpflichtungskredit von brutto Fr. 150‘000 für den Ringschluss Riedweg/Moosweg. Dieses Kreditbegehren wurde den Stimmbürgern an der Gemeindeversammlung vom 23.11.2018 im Zusammenhang mit dem Verpflichtungskredit Ringschluss Riedweg/Moosweg der EG und des EW zur Genehmigung vorgelegt und durch diese gutgeheissen. Für 2020 werden Fr. 75‘000 ins Budget eingestellt.
1.7101.5030.12	Verpflichtungskredit von brutto Fr. 100'000 für die Erneuerung Floraweg. Dieses Kreditbegehren wird der Gemeindeversammlung vom 22.11.2019 zur Genehmigung vorgelegt. Für 2020 werden Fr. 100'000 ins Budget eingestellt.

1.7101.6370.00	Anschlussgebühren Wasserversorgung geschätzt, je nach Bautätigkeit.
1.7201.5030.04	Gestützt auf die generelle Entwässerungsplanung GEP, bzw. gemäss aktualisiertem Zustandsplan, werden prioritätengerecht jährlich Erneuerungs- und Unterhaltsarbeiten ausgeführt. Dafür wird ein Budgetkredit von brutto Fr. 80‘000 eingestellt.
1.7201.5030.11	Verpflichtungskredit von brutto Fr. 360‘000. Zur Entwässerung der Reussebene wird eine Sanierung der Drainagen vorgesehen. Dieses Kreditbegehren wird den Stimmbürgern an der Gemeindeversammlung vom 22.11.2019 zur Genehmigung vorgelegt. Für 2020 werden Fr. 180‘000 budgetiert.
1.7201.5030.12	Verpflichtungskredit von brutto Fr. 180‘000 für die Meteorleitung Rötler-Schwarzgraben. Dieses Kreditbegehren wird den Stimmbürgern an der Gemeindeversammlung vom 22.11.2019 zur Genehmigung vorgelegt. Für 2020 werden Fr. 90‘000 ins Budget eingestellt.
1.7201.5030.13	Verpflichtungskredit von brutto Fr. 60'000 für die Erneuerung Floraweg im Zusammenhang mit dem Verpflichtungskredit Erneuerung Floraweg bei EG, WV und AW. Dieses Kreditbegehren wird den Stimmbürgern der Gemeindeversammlung vom 22.11.2019 zur Genehmigung vorgelegt. Im Budget 2020 werden Fr. 60‘000 ins Budget eingestellt.
1.7201.5030.14	Budgetkredit von brutto Fr. 50'000 für den Anschluss Geb. Rietsche an die Kanalisation. Im Budget 2020 werden Fr. 50'000 eingestellt.
1.7201.5030.15	Verpflichtungskredit von brutto Fr. 250'000 für die Erneuerung Meteorleitung Hägglingerstrasse. Dieses Kreditbegehren wird den Stimmbürgern an der Gemeindeversammlung vom 22.11.2019 zur Genehmigung vorgelegt. Im Budget 2020 werden Fr. 100'000 eingestellt.
1.7201.6370.00	Anschlussgebühren Abwasserbeseitigung geschätzt, je nach Bautätigkeit.
1.7301.5030.01	Für den Entsorgungsplatz Moosweg werden Tore und eine Einzäunung vorgesehen. Dies wird mit einem Budgetkredit von brutto Fr. 70‘000 ins Budget eingestellt.

1.8120.5020.03	Verpflichtungskredit von brutto Fr. 1‘675‘000 für die Realisierung Hochwasserschutz Laubisbach. Dieses Kreditbegehren wurde den Stimmbürgern an der Gemeindeversammlung vom 12.06.2019 zur Genehmigung vorgelegt und durch diese gutgeheissen. Für 2020 werden Fr. 800‘000.00 in das Budget eingestellt.
1.8120.6310.03	Vom Bund und Kanton sind Beiträge von brutto Fr. 1'073'000 an die Realisierung Hochwassserschutz Laubisbach zu erwarten. Im Budget 2020 werden Fr. 300'000 eingestellt.
1.8711.5030.11	Verpflichtungskredit von brutto Fr. 50‘000 für den Ringschluss Riedweg/Moosweg. Dieses Kreditbegehren wurde den Stimmbürgern an der Gemeindeversammlung vom 23.11.2018 im Zusammenhang mit dem Verpflichtungskredit Ringschluss Riedweg/Moosweg der EG und des WV vorgelegt und von dieser gutgeheissen. Für 2020 werden Fr. 25‘000 budgetiert.
1.8711.5030.16	Budgetkredit von brutto Fr. 50‘000 für die Erneuerung Trafo Büeblikon (NS-Verteilung). Für 2020 werden Fr. 50‘000 ins Budget eingestellt.
1.8711.5030.17	Verpflichtungskredit von brutto Fr. 80‘000 für die Erneuerung Florastrasse. Dieses Kreditbegehren wird den Stimmbürgern an der Gemeindeversammlung vom 22.11.2019 im Zusammenhang mit der Erneuerung Floraweg der EG, des WA und AW zur Genehmigung vorgelegt. Für 2020 werden Fr. 80’000 ins Budget eingestellt.
1.8711.5030.18	Verpflichtungskredit von brutto Fr. 100’000 für die Erneuerung Hägglingerstrasse. Dieses Kreditbegehren wird den Stimmbürgern an der Gemeindeversammlung vom 22.11.2019 zur Genehmigung vorgelegt. Für das Budget 2020 werden Fr. 30'000 eingestellt.
1.8711.6370.00	Anschlussgebühren Elektrizität geschätzt, je nach Bautätigkeit.

Gemeinde Wohlenschwil

Finanzverwaltung

Budget 2020

Zusammenzug
Artengliederung (ohne
Spezialfinanzierung)

ERFOLGSRECHNUNG

c) Artengliederung Zusammenzug

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	**Aufwand**	**5'715'700**	**0**	**5'533'200**	**0**	**6'453'404.00**	**0.00**
30	Personalaufwand	901'200	0	882'400	0	858'882.56	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	662'700	0	674'300	0	630'917.24	0.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	370'000	0	366'600	0	332'343.65	0.00
34	Finanzaufwand	52'600	0	42'900	0	46'362.45	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	1'047'055.00	0.00
36	Transferaufwand	3'704'600	0	3'542'400	0	3'513'333.10	0.00
39	Interne Verrechnungen	24'600	0	24'600	0	24'510.00	0.00
4	**Ertrag**	**0**	**5'715'700**	**0**	**5'533'200**	**0.00**	**7'089'469.58**
40	Fiskalertrag	0	4'286'200	0	4'173'800	0.00	5'510'350.20
41	Regalien und Konzessionen	0	62'400	0	64'300	0.00	62'915.85
42	Entgelte	0	347'800	0	291'400	0.00	528'500.90
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0.00	12'516.27
44	Finanzertrag	0	76'200	0	71'300	0.00	69'576.50
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	4'200	0	11'300	0.00	4'135.11
46	Transferertrag	0	914'300	0	896'500	0.00	876'964.75
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen	0	24'600	0	24'600	0.00	24'510.00
9	**Abschlusskonten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**636'065.58**	**0.00**
90	Abschluss Erfolgsrechnung	0	0	0	0	636'065.58	0.00
	Total Aufwand	**5'715'700**		**5'533'200**		**7'089'469.58**	
	Total Ertrag		**5'715'700**		**5'533'200**		**7'089'469.58**
	Aufwandüberschuss		**0**		**0**		**0.00**
	Ertragsüberschuss	**0**		**0**		**0.00**	

Gemeinde Wohlenschwil

Finanzverwaltung

Budget 2020
Artengliederung
(ohne Spezialfinanzierung)

ERFOLGSRECHNUNG

d) Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	**Aufwand**	**5'715'700**	**0**	**5'533'200**	**0**	**6'453'404.00**	**0.00**
30	**Personalaufwand**	**901'200**	**0**	**882'400**	**0**	**858'882.56**	**0.00**
300	**Behörden und Kommissionen**	**68'800**	**0**	**66'800**	**0**	**65'095.00**	**0.00**
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	68'800	0	66'800	0	65'095.00	0.00
301	**Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals**	**683'300**	**0**	**668'600**	**0**	**653'157.30**	**0.00**
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	683'300	0	668'600	0	653'157.30	0.00
302	**Löhne der Lehrkräfte**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0.00**	**0.00**
3020	Löhne der Lehrkräfte	0	0	0	0	0.00	0.00
303	**Temporäre Arbeitskräfte**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0.00**	**0.00**
3030	Temporäre Arbeitskräfte	0	0	0	0	0.00	0.00
305	**Arbeitgeberbeiträge**	**131'500**	**0**	**131'800**	**0**	**126'536.71**	**0.00**
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	47'600	0	47'300	0	44'163.06	0.00
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	63'000	0	63'100	0	62'451.49	0.00
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'600	0	9'600	0	9'310.52	0.00
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'400	0	10'000	0	8'979.05	0.00
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'900	0	1'800	0	1'632.59	0.00
3056	AG-Beiträge an Krankenkassenprämien	0	0	0	0	0.00	0.00
306	**Arbeitgeberleistungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0.00**	**0.00**
3060	Ruhegehälter	0	0	0	0	0.00	0.00
3061	Renten oder Rentenanteile	0	0	0	0	0.00	0.00
309	**Übriger Personalaufwand**	**17'600**	**0**	**15'200**	**0**	**14'093.55**	**0.00**
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'500	0	5'500	0	3'378.70	0.00
3091	Personalwerbung	0	0	0	0	0.00	0.00
3099	Übriger Personalaufwand	12'100	0	9'700	0	10'714.85	0.00
31	**Sach- und übriger Betriebsaufwand**	**662'700**	**0**	**674'300**	**0**	**630'917.24**	**0.00**
310	**Material- und Warenaufwand**	**50'600**	**0**	**49'300**	**0**	**49'756.45**	**0.00**
3100	Büromaterial	5'500	0	4'300	0	5'795.45	0.00
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'900	0	12'200	0	9'572.85	0.00
3102	Drucksachen, Publikationen	32'800	0	32'400	0	34'051.65	0.00
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	400	0	400	0	336.50	0.00
3104	Lehrmittel	0	0	0	0	0.00	0.00
3105	Lebensmittel	0	0	0	0	0.00	0.00

ERFOLGSRECHNUNG

d) Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3106	Medizinisches Material	0	0	0	0	0.00	0.00
311	**Nicht aktivierbare Anlagen**	**22'700**	**0**	**47'600**	**0**	**11'992.65**	**0.00**
3110	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	12'500	0	47'400	0	11'845.20	0.00
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	10'200	0	200	0	147.45	0.00
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	0	0	0	0	0.00	0.00
3113	Hardware	0	0	0	0	0.00	0.00
3118	Immateriellen Anlagen	0	0	0	0	0.00	0.00
3119	Übrigen nicht aktivierbare Anlagen	0	0	0	0	0.00	0.00
312	**Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV**	**99'900**	**0**	**99'500**	**0**	**95'910.40**	**0.00**
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	99'900	0	99'500	0	95'910.40	0.00
313	**Dienstleistungen und Honorare**	**260'200**	**0**	**229'800**	**0**	**264'508.63**	**0.00**
3130	Dienstleistungen Dritter	208'100	0	181'100	0	190'846.18	0.00
3131	Planungen u. Projektierungen Dritte	0	0	0	0	0.00	0.00
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	29'700	0	29'400	0	51'614.35	0.00
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	0	0	0	0	0.00	0.00
3134	Sachversicherungsprämien	16'500	0	14'300	0	16'314.15	0.00
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	5'900	0	5'000	0	5'733.95	0.00
3137	Steuern und Abgaben	0	0	0	0	0.00	0.00
314	**Baulicher und betrieblicher Unterhalt**	**121'500**	**0**	**137'200**	**0**	**109'468.35**	**0.00**
3140	Unterhalt Grundstücken	10'500	0	8'200	0	11'690.70	0.00
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	73'000	0	51'000	0	51'245.90	0.00
3142	Unterhalt Wasserbau	10'000	0	20'000	0	14'854.30	0.00
3143	Unterhalt Tiefbauten	500	0	500	0	80.00	0.00
3144	Unterhalt Hochbauten	27'500	0	57'500	0	31'597.45	0.00
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	0	0	0	0	0.00	0.00
315	**Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen**	**8'000**	**0**	**10'100**	**0**	**5'524.00**	**0.00**
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	900	0	500	0	81.55	0.00
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'100	0	9'600	0	5'442.45	0.00
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	0	0	0	0	0.00	0.00
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	0	0	0	0	0.00	0.00
316	**Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren**	**11'900**	**0**	**12'600**	**0**	**15'179.80**	**0.00**
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	3'000	0	3'000	0	6'900.00	0.00
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'900	0	3'500	0	2'800.00	0.00
3162	Raten für operatives Leasing	6'000	0	6'100	0	5'479.80	0.00
317	**Spesenentschädigungen**	**58'900**	**0**	**66'800**	**0**	**58'383.76**	**0.00**

ERFOLGSRECHNUNG

d) Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170	Reisekosten und Spesen	47'600	0	49'700	0	46'473.56	0.00
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	11'300	0	17'100	0	11'910.20	0.00
318	**Wertberichtigungen auf Forderungen**	**28'100**	**0**	**20'400**	**0**	**19'170.50**	**0.00**
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	23'900	0	20'400	0	-6'160.50	0.00
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	4'200	0	0	0	25'331.00	0.00
319	**Verschiedener Betriebsaufwand**	**900**	**0**	**1'000**	**0**	**1'022.70**	**0.00**
3192	Abgeltung von Rechten	0	0	0	0	0.00	0.00
3199	Übriger Betriebsaufwand	900	0	1'000	0	1'022.70	0.00
33	**Abschreibungen Verwaltungsvermögen**	**370'000**	**0**	**366'600**	**0**	**332'343.65**	**0.00**
330	**Abschreibungen Sachanlagen VV**	**362'400**	**0**	**359'000**	**0**	**324'781.05**	**0.00**
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	362'400	0	359'000	0	324'781.05	0.00
332	**Abschreibungen Immaterielle Anlagen**	**7'600**	**0**	**7'600**	**0**	**7'562.60**	**0.00**
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	7'600	0	7'600	0	7'562.60	0.00
339	**Abtragung Bilanzfehlbetrag**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0.00**	**0.00**
3390	Abtragung Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0.00	0.00
34	**Finanzaufwand**	**52'600**	**0**	**42'900**	**0**	**46'362.45**	**0.00**
340	**Zinsaufwand**	**51'500**	**0**	**42'900**	**0**	**45'303.90**	**0.00**
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	1'600	0	1'600	0	1'011.90	0.00
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	40'300	0	40'300	0	43'077.80	0.00
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	0	0	0	0	0.00	0.00
3409	Übrige Passivzinsen	9'600	0	1'000	0	1'214.20	0.00
341	**Realisierte Kursverluste**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0.00**	**0.00**
3410	Realisierte Kursverluste auf Finanzanlagen FV	0	0	0	0	0.00	0.00
343	**Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen**	**1'100**	**0**	**0**	**0**	**1'058.55**	**0.00**
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	500	0	0	0	1'058.55	0.00
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	600	0	0	0	0.00	0.00
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	0	0	0	0	0.00	0.00
344	**Wertberichtigungen Anlagen FV**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0.00**	**0.00**
3440	Wertberichtigungen Finanzanlagen FV	0	0	0	0	0.00	0.00
349	**Verschiedener Finanzaufwand**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0.00**	**0.00**
3499	Übriger Finanzaufwand	0	0	0	0	0.00	0.00

ERFOLGSRECHNUNG

d) Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
35	**Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1'047'055.00**	**0.00**
350	**Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0.00**	**0.00**
3500	Einlagen in Spezialfinanzierungen FK	0	0	0	0	0.00	0.00
3501	Einlagen in Fonds des FK	0	0	0	0	0.00	0.00
351	**Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1'047'055.00**	**0.00**
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	0	0	0	0	0.00	0.00
3511	Einlagen in Fonds des EK	0	0	0	0	1'047'055.00	0.00
36	**Transferaufwand**	**3'704'600**	**0**	**3'542'400**	**0**	**3'513'333.10**	**0.00**
360	**Ertragsanteile an Dritte**	**12'800**	**0**	**12'800**	**0**	**11'360.60**	**0.00**
3601	Ertragsanteile an den Kanton	12'800	0	12'800	0	11'360.60	0.00
361	**Entschädigungen an Gemeinwesen**	**1'689'000**	**0**	**1'679'200**	**0**	**1'763'888.55**	**0.00**
3610	Entschädigungen an Bund	0	0	0	0	20'500.00	0.00
3611	Entschädigungen an den Kanton	49'200	0	50'800	0	51'857.30	0.00
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	1'600'500	0	1'527'100	0	1'643'661.25	0.00
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	39'300	0	101'300	0	47'870.00	0.00
362	**Finanz- und Lastenausgleich**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0.00**	**0.00**
3621	Finanz- und Lastenausgleich an den Kanton	0	0	0	0	0.00	0.00
363	**Beiträge an Gemeinwesen und Dritte**	**1'957'200**	**0**	**1'804'800**	**0**	**1'692'588.00**	**0.00**
3631	Beiträge an den Kanton	648'400	0	588'800	0	601'774.80	0.00
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	744'300	0	681'400	0	611'496.65	0.00
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	86'900	0	60'300	0	50'893.25	0.00
3635	Beiträge an private Unternehmungen	800	0	800	0	750.00	0.00
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	74'300	0	91'100	0	75'177.50	0.00
3637	Beiträge an private Haushalte	402'500	0	382'400	0	352'495.80	0.00
365	**Wertberichtigungen Beteiligungen VV**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0.00**	**0.00**
3650	Wertberichtigungen Beteiligungen VV	0	0	0	0	0.00	0.00
366	**Abschreibungen Investitionsbeiträge**	**45'600**	**0**	**45'600**	**0**	**45'495.95**	**0.00**
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	45'600	0	45'600	0	45'495.95	0.00
39	**Interne Verrechnungen**	**24'600**	**0**	**24'600**	**0**	**24'510.00**	**0.00**
390	**Interne Verrechnung von Material- und Warenbezüge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0.00**	**0.00**

ERFOLGSRECHNUNG

d) Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	0	0	0	0	0.00	0.00
391	**Interne Verrechnung von Dienstleistungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0.00**	**0.00**
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0	0	0	0	0.00	0.00
392	**Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten**	**24'600**	**0**	**24'600**	**0**	**24'510.00**	**0.00**
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	24'600	0	24'600	0	24'510.00	0.00
394	**Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0.00**	**0.00**
3940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0	0	0	0	0.00	0.00
4	**Ertrag**	**0**	**5'715'700**	**0**	**5'533'200**	**0.00**	**7'089'469.58**
40	**Fiskalertrag**	**0**	**4'286'200**	**0**	**4'173'800**	**0.00**	**5'510'350.20**
400	**Direkte Steuern natürliche Personen**	**0**	**4'160'200**	**0**	**4'047'900**	**0.00**	**4'105'611.80**
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen	0	3'692'500	0	3'618'100	0.00	3'663'562.73
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen	0	384'200	0	369'800	0.00	358'497.47
4002	Quellensteuern natürliche Personen	0	83'500	0	60'000	0.00	83'551.60
401	**Direkte Steuern juristische Personen**	**0**	**60'000**	**0**	**60'000**	**0.00**	**68'367.45**
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen	0	60'000	0	60'000	0.00	68'367.45
402	**Übrige Direkte Steuern**	**0**	**54'000**	**0**	**54'000**	**0.00**	**1'325'470.95**
4022	Vermögensgewinnsteuern	0	50'000	0	50'000	0.00	1'144'260.50
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern	0	4'000	0	4'000	0.00	181'210.45
403	**Besitz- und Aufwandsteuern**	**0**	**12'000**	**0**	**11'900**	**0.00**	**10'900.00**
4033	Hundetaxen	0	12'000	0	11'900	0.00	10'900.00
41	**Regalien und Konzessionen**	**0**	**62'400**	**0**	**64'300**	**0.00**	**62'915.85**
410	**Regalien**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0.00**	**0.00**
4100	Regalien	0	0	0	0	0.00	0.00
412	**Konzessionen**	**0**	**62'400**	**0**	**64'300**	**0.00**	**62'915.85**
4120	Konzessionen	0	62'400	0	64'300	0.00	62'915.85
42	**Entgelte**	**0**	**347'800**	**0**	**291'400**	**0.00**	**528'500.90**

ERFOLGSRECHNUNG

d) Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
420	**Ersatzabgaben**	**0**	**40'200**	**0**	**40'200**	**0.00**	**40'041.90**
4200	Ersatzabgaben	0	40'200	0	40'200	0.00	40'041.90
421	**Gebühren für Amtshandlungen**	**0**	**53'400**	**0**	**44'400**	**0.00**	**79'117.40**
4210	Gebühren für Amtshandlungen	0	53'400	0	44'400	0.00	79'117.40
422	**Spital- und Heimtaxen, Kostgelder**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0.00**	**0.00**
4220	Taxen und Kostgelder	0	0	0	0	0.00	0.00
423	**Schul- und Kursgelder**	**0**	**7'400**	**0**	**8'600**	**0.00**	**7'470.00**
4230	Schulgelder	0	7'400	0	8'600	0.00	7'470.00
4231	Kursgelder	0	0	0	0	0.00	0.00
424	**Benützungsgebühren und Dienstleistungen**	**0**	**12'000**	**0**	**13'800**	**0.00**	**62'814.75**
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	0	12'000	0	13'800	0.00	62'814.75
425	**Erlös aus Verkäufen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0.00**	**0.00**
4250	Verkäufe	0	0	0	0	0.00	0.00
426	**Rückerstattungen**	**0**	**233'300**	**0**	**182'900**	**0.00**	**335'748.35**
4260	Rückerstattungen Dritter	0	233'300	0	182'900	0.00	335'748.35
427	**Bussen**	**0**	**1'500**	**0**	**1'500**	**0.00**	**3'308.50**
4270	Bussen	0	1'500	0	1'500	0.00	3'308.50
429	**Übrige Entgelte**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0.00**	**0.00**
4290	Übrige Entgelte	0	0	0	0	0.00	0.00
43	**Verschiedene Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0.00**	**12'516.27**
430	**Verschiedene betriebliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0.00**	**1.45**
4309	Übriger betrieblicher Ertrag	0	0	0	0	0.00	1.45
439	**Übriger Ertrag**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0.00**	**12'514.82**
4390	Übriger Ertrag	0	0	0	0	0.00	12'514.82
44	**Finanzertrag**	**0**	**76'200**	**0**	**71'300**	**0.00**	**69'576.50**
440	**Zinsertrag**	**0**	**13'300**	**0**	**8'600**	**0.00**	**9'348.50**
4400	Zinsen flüssige Mittel	0	0	0	0	0.00	0.00
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	0	6'200	0	6'700	0.00	8'866.00
4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen	0	0	0	0	0.00	0.00
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen	0	7'100	0	1'900	0.00	482.50

ERFOLGSRECHNUNG

d) Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
441	**Realisierte Gewinne FV**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0.00**	**0.00**
4410	Gewinne aus Verkäufen von Finanzanlagen FV	0	0	0	0	0.00	0.00
4411	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV	0	0	0	0	0.00	0.00
443	**Liegenschaftenertrag FV**	**0**	**12'000**	**0**	**11'800**	**0.00**	**11'258.00**
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	0	12'000	0	11'800	0.00	11'258.00
4432	Vergütung für Benützungen Liegenschaften FV	0	0	0	0	0.00	0.00
444	**Wertberichtigungen Anlagen FV**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0.00**	**180.00**
4440	Wertberichtigungen Finanzanlagen FV	0	0	0	0	0.00	180.00
447	**Liegenschaftenertrag VV**	**0**	**50'900**	**0**	**50'900**	**0.00**	**48'790.00**
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	0	48'500	0	48'500	0.00	46'390.00
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	0	2'400	0	2'400	0.00	2'400.00
4479	Übrige Erträge Liegenschaften VV	0	0	0	0	0.00	0.00
45	**Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen**	**0**	**4'200**	**0**	**11'300**	**0.00**	**4'135.11**
450	**Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital**	**0**	**4'200**	**0**	**11'300**	**0.00**	**4'135.11**
4500	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des FK	0	0	0	0	0.00	0.00
4501	Entnahmen aus Fonds des FK	0	4'200	0	11'300	0.00	4'135.11
451	**Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0.00**	**0.00**
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	0	0	0	0	0.00	0.00
4511	Entnahmen aus Fonds EK	0	0	0	0	0.00	0.00
46	**Transferertrag**	**0**	**914'300**	**0**	**896'500**	**0.00**	**876'964.75**
461	**Entschädigungen von Gemeinwesen**	**0**	**727'800**	**0**	**708'400**	**0.00**	**758'780.80**
4610	Entschädigungen vom Bund	0	0	0	0	0.00	0.00
4611	Entschädigungen vom Kanton	0	36'400	0	31'700	0.00	38'235.55
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	691'400	0	676'700	0.00	720'545.25
462	**Finanz- und Lastenausgleich**	**0**	**182'400**	**0**	**185'600**	**0.00**	**122'600.00**
4621	Finanz- und Lastenausgleich vom Kanton	0	182'400	0	185'600	0.00	122'600.00
4622	Ausgleichsbeitrag Spitalfinanzierung	0	0	0	0	0.00	0.00
463	**Beiträge von Gemeinwesen und Dritten**	**0**	**3'000**	**0**	**2'500**	**0.00**	**-5'491.75**
4630	Beiträge vom Bund	0	0	0	0	0.00	0.00
4631	Beiträge vom Kanton	0	2'000	0	1'500	0.00	-6'491.75

ERFOLGSRECHNUNG

d) Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0	0	0	0.00	0.00
4635	Beiträge von privaten Unternehmungen	0	1'000	0	1'000	0.00	1'000.00
466	**Auflösung passivierte Investitionsbeiträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0.00**	**0.00**
4660	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.00	0.00
469	**Verschiedener Transferertrag**	**0**	**1'100**	**0**	**0**	**0.00**	**1'075.70**
4699	Rückverteilungen	0	1'100	0	0	0.00	1'075.70
48	**Ausserordentlicher Ertrag**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0.00**	**0.00**
483	**Ausserordentliche verschiedene Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0.00**	**0.00**
4830	Ausserordentliche verschiedene Erträge	0	0	0	0	0.00	0.00
489	**Entnahmen aus dem Eigenkapital**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0.00**	**0.00**
4895	Entnahmen aus Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0.00	0.00
49	**Interne Verrechnungen**	**0**	**24'600**	**0**	**24'600**	**0.00**	**24'510.00**
491	**Interne Verrechnung von Dienstleistungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0.00**	**0.00**
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0	0	0	0	0.00	0.00
492	**Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten**	**0**	**24'600**	**0**	**24'600**	**0.00**	**24'510.00**
4920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	0	24'600	0	24'600	0.00	24'510.00
494	**Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0.00**	**0.00**
4940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0	0	0	0	0.00	0.00
9	**Abschlusskonten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**636'065.58**	**0.00**
90	**Abschluss Erfolgsrechnung**	**0**	**0**	**0**	**0**	**636'065.58**	**0.00**
900	*** Eingefügt durch Import ***	**0**	**0**	**0**	**0**	**636'065.58**	**0.00**
9000	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	0	0	0	0	636'065.58	0.00
9001	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung	0	0	0	0	0.00	0.00
901	*** Eingefügt durch Import ***	**0**	**0**	**0**	**0**	**0.00**	**0.00**
9010	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	0	0	0	0	0.00	0.00

ERFOLGSRECHNUNG

d) Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9011	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss	0	0	0	0	0.00	0.00
	Total Aufwand	**5'715'700**		**5'533'200**		**7'089'469.58**	
	Total Ertrag		**5'715'700**		**5'533'200**		**7'089'469.58**
	Aufwandüberschuss		**0**		**0**		**0.00**
	Ertragsüberschuss	**0**		**0**		**0.00**	