



EINWOHNERGEMEINDE SCHINZNACH

BUDGET 2019

Antrag an die Einwohnergemeindeversammlung:

Das Budget 2019 mit einem Steuerfuss von 105 % sei zu genehmigen.

Erläuterungen des Gemeinderates zum Budget 2019 der Einwohnergemeinde

ALLGEMEINES

Budget

Das Budget 2019 schliesst mit einem unveränderten Steuerfuss von 105 % ausgeglichen ab.

Erfolgsrechnung

Die wichtigsten Eckpunkte

- Die Finanzausgleichsabgabe 2019, welche auf den Zahlen der Jahre 2015 bis 2017 basiert, ist um CHF 108'000 höher als im Jahr 2018. Infolge der besseren Steuerkraft erhält die Gemeinde rund CHF 50'000 weniger Steuerkraftausgleich und durch die unterdurchschnittliche Anzahl an Sozialhilfefälle (25 Fälle weniger als der Kantonsdurchschnitt) muss CHF 35'000 mehr an den Soziallastenausgleich bezahlt werden. Auch die unterdurchschnittliche Schülerzahl trägt zu höheren Abgabe bei.
- Infolge des Zusammenschlusses erhält die Gemeinde einen Sonderbeitrag von brutto CHF 360'000 (Vorjahr: CHF 360'000). Die zugesicherte Finanzausgleichsgarantie wird eingehalten.
- Die Funktion "Gesundheit" ist massiv gestiegen. Da die Versicherer sowie die Leistungsbezüger fixe Kostentarife haben, müssen die Gemeinden jeweils die verbleibenden Restkosten übernehmen.
- Kosten infolge des neuen Kinderbetreuungsgesetzes (KiBeG) und die Einführung der Tagesstruktur sind mit rund CHF 45'000 budgetiert.
- Die ordentlichen Einkommens- und Vermögenssteuern 2019 werden mit einem Steuerfuss von 105 % mit CHF 5'612'000 (Vorjahr: CHF 5'464'000) budgetiert. Es wird infolge der regen Bautätigkeit ein Einwohnerzuwachs von 2 % sowie mit einem Wirtschaftswachstum von 0.3 % gerechnet.
- Die Wasser-, Abwasser- und Abfallgebühren bleiben unverändert.
- Die HRM2-Abschreibungen erfolgen seit 2014 nach dem Grundsatz einer finanz- und volkswirtschaftlich angemessenen Selbstfinanzierung der Investitionsausgaben. Die Investitionsgüter werden aufgrund ihrer Anlagekategorie und deren Nutzungs- und Abschreibungsdauer in der Funktion abgeschrieben. Die Abschreibungen ohne Spezialfinanzierungen (Wasser, Abwasser und Abfall) belaufen sich auf 1.141 Mio.

Investitionsrechnung

Gemäss Investitionsrechnung ergeben sich im Budgetjahr 2019 für die Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen Investitionsausgaben von CHF 4'384'000 netto. Der Hauptanteil wird durch die Projekte Neubau Feuerwehrmagazin (CHF 1'390'000) und Ersatzneubau Real/Aula (CHF 2'700'000) beansprucht.

Aufgaben- und Finanzplanung

Es wird auf die separaten Erläuterungen verwiesen.

Finanzleitbild

Der Gemeinderat hat sich mit dem Finanzleitbild einen Orientierungsrahmen bei der Erstellung der Aufgaben- und Finanzplanung, des Budgets und der Kreditbeschlüsse gegeben. Dieses umfasst sechs Leitsätze. Diese wurden im Zusammenhang mit dem Budget 2019 und der Finanzplanung 2019 – 2022 beurteilt.

Leitsätze	Beschreibung	Beurteilung Budget 2019 und Finanzplanung 2019 - 2022
Leitsatz 1: Erfolgsrechnung	Das Operative Ergebnis der Erfolgsrechnung schliesst mittelfristig ausgeglichen ab.	Das mittelfristige Haushaltsgleichgewicht 2019 mit den operativen Ergebnissen der Jahre 2016 bis 2022 gerechnet, beträgt CHF -248'000. Der Leitsatz ist somit nicht erfüllt. Solange der Leitsatz 5: Eigenkapital eingehalten ist, müssen keine einschneidenden Massnahmen ergriffen werden. Die Verluste werden aus den Bilanzüberschüssen (Gewinne der Vorjahre) gedeckt.
Leitsatz 2: Steuern	Der Steuerfuss von 105 % kann, wenn es erforderlich ist, erhöht werden.	Der Steuerfuss 2019 wird mit 105 % beantragt. Der Leitsatz ist erfüllt.
Leitsatz 3: Investitionen	Der Selbstfinanzierungsgrad der Nettoinvestitionen soll im Betrachtungszeitraum durchschnittlich mind. 50 % betragen.	Der Selbstfinanzierungsgrad in den Jahren 2018 bis 2022 beträgt 50 % und ist eingehalten.
Leitsatz 4: Verschuldung	Eine Verschuldung von CHF 4'000 pro Einwohner darf nicht überschritten werden.	Die voraussichtliche Nettoschuld I pro Einwohner per 31.12.2019 beträgt rund CHF 1'900. Die Spitze der Verschuldung wird voraussichtlich 2020 mit knapp CHF 3'300 pro Einwohner erreicht. Der Leitsatz ist erfüllt.
Leitsatz 5: Eigenkapital	Der Anlagedeckungsgrad I muss mind. 80 % betragen.	Der voraussichtliche Anlagedeckungsgrad I per 31.12.2019 beträgt 87 % und ist eingehalten.
Leitsatz 6: Kommunikation	Die Einwohnerinnen und Einwohner Schinznachs werden transparent und offen über den Finanzhaushalt der Gemeinde informiert.	An der Winter-Gemeindeversammlung werden das Budget sowie die aktuelle Aufgaben- und Finanzplanung präsentiert. Die ausführlichen Erläuterungen können auf www.schinznach.ch heruntergeladen werden.

ERFOLGSRECHNUNG

0

Allgemeine Verwaltung

Für die allgemeine Verwaltung werden rund CHF 1'053'000 netto (Budget 2018: CHF 1'094'000) budgetiert.

- 0210.3113.00 PC- und Laptop-Ersatz der Abteilungen Finanzen und Steuern aus dem Jahre 2011. Ende 2019 endet der Lebenszyklus von Windows 7, womit jeglicher Anspruch auf Support und Updates erlischt.
- 0210.3130.00 Die Verlustscheine aus Steuerforderungen werden vom Kantonalen Steueramt bewirtschaftet.
- 0210.3611.00 Ab 1. Januar 2019 wurde seitens Kanton die Vereinbarungen für die Steuerapplikationen überarbeitet sowie die Tarife für VERANA und STAG neu berechnet. Die Entschädigungen werden neu in einem Konto zusammengefasst.
- 1400.3158.01 Einführung des elektronischen Reportings bei der Einwohnerkontrolle. Mittels eReporting können Mutationen aus dem Einwohnerregister an Amtsstellen (Meldewesen) periodisch mittels Zeitplan aufbereitet und per E-Mail versandt werden.

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

Für die öffentliche Ordnung und Sicherheit sowie Verteidigung werden rund CHF 569'000 netto (Budget 2018: CHF 582'000) budgetiert. Dieser Aufgabenbereich ist mehrheitlich regional gelöst. Die Pro-Kopfbeiträge betragen für

Regionalpolizei Brugg:	CHF 37.50	(Vorjahr: CHF 37.50)
Regionales Zivilstandsamt Brugg:	CHF 2.22	(Vorjahr: CHF 2.42)
Kindes- und Erwachsenenschutzdienst:	CHF 54.80	(Vorjahr: CHF 52.00)
Regionale Schiessanlage Lostorf, Buchs AG:	CHF 3.05	(Vorjahr CHF 3.40)
ZSO und RFO Brugg Region:	CHF 20.58	(Vorjahr: CHF 22.12)

- 1620.3151.00 Kosten für den Sirenenersatz infolge Ersatzneubau Aula/Real.
- 1500.3612.07 Der Gemeindebeitrag an die Kosten der Regionalen Feuerwehr Schenkenbergertal beträgt CHF 173'300 (Budget 2018: CHF 188'000).

2

Bildung

Für die Bildung werden rund CHF 2'456'000 netto (Budget 2018: CHF 2'558'000) budgetiert.
Schülerzahlen: Kindergarten: 29 (Vorjahr: 38) / Primarschule: 134 (130) / Oberstufe: 106 (103)

- 2120.3049.01 Ämterentschädigungen Primarschule: Materialverwaltung: CHF 750 (Vorjahr: CHF 750) / ICT-Verantwortlicher: CHF 2'500 (CHF 2'500) / Stundenplaner: CHF 300 (CHF 300) / Steuergruppe Qualitätsmanagement (QM): CHF 1'200 (1'200).
- 2120.3104.00 In den kommenden Schuljahren werden neue Lehrmittel infolge Einführung des neuen Aargauer Lehrplans 21 höhere Kosten beim Schulmaterial generieren. Die Primarschule plant als ersten Schritt, das Mathematiklehrmittel auf das neue Schuljahr 2019/20 zu ersetzen.
- 2120.3132.00 Honorarkosten für die Konzeptentwicklung der ICT an der Primarschule.
- 2130.3049.01 Ämterentschädigungen Oberstufe: Materialverwaltung: CHF 2'000 (Vorjahr CHF 2'000) / Stundenplaner: CHF 1'000 (CHF 1'000) / Bibliothekar: CHF 500 (CHF 500) / Unterhalt Homepage: CHF 1'500 (CHF 1'500) / Turnmaterialverwaltung: CHF 500 (CHF 500) / ICT-Coach: CHF 15'150 (CHF 15'000)
- 2130.3113.01 Beamerersatz Zimmer Bildnerisches Gestalten (BG). Neuanschaffung von fünf Schwarzweiss-Laserdrucker für die Schulzimmer.
- 2130.3171.01 Klassenlager: CHF 160 pro Schüler und CHF 200 pro Begleitung / Exkursionen: CHF 30 pro Schüler und CHF 30 pro Begleitung / Schneetag: CHF 20 pro Schüler / Interessenwochen (Skilager, Sportlager und Romreise): CHF 160 pro Schüler und CHF 200 pro Begleitung / Abschlusslager: CHF 100 pro Schüler und CHF 200 pro Begleitung
- 2130.3300.60 Die Schülertische Oberstufe sind Ende 2018 abgeschrieben. Deshalb reduzieren sich die Abschreibungen.
- 2130.3612.09 Der Gemeindebeitrag an die Kreisschule Oberstufe Schenkenbergertal beträgt CHF 46'100 (Budget 2018: 47'000). Im Betrag sind allg. Verwaltungskosten, die Besoldung des Schulsekretariats sowie des Schulsozialarbeiters enthalten. Zusätzlich fallen Kosten für das Schulentwicklungsprojekt "Hinschauen und Handeln" (Umsetzung Lehrplan 21) an. Die Kosten enthalten Abgeltungen an Lehrpersonen, Schulleitung sowie externe Coachs.
- 2130.3612.18 Schulgelder pro Kind und Schuljahr (Vorjahr) an Kreisschule Schenkenbergertal:
 Realschule Veltheim: CHF 6'447 (5'701)
 Sekundarschule Veltheim: CHF 6'514 (5'473)
 Bezirksschule Schinznach: CHF 8'405 (8'285)
 Schülerzahlen als Berechnungsgrundlage:
 Realschule 48 (Vorjahr: 49) / Sekundarschule 96 (110) / Bezirksschule 100 (96)
- 2130.3632.04 Der Kreisschulverband Schenkenbergertal stellt den Besoldungsanteil für die Real-, Sek- und Bezirksschüler der Gemeinde Schinznach in Rechnung. CHF 329'000 (Budget 2018: 340'000).

- 2171.3140.06 Neben den normalen Unterhaltsarbeiten der Schulanlagen Schinznach-Dorf sind folgende Arbeiten geplant: Montage Ballfänger Mehrzweckhalle, Massnahmen infolge Arbeitssicherheitsbericht und Ersatz Fallschutzmatten Spielplatz Primarschulhaus.
- 2171.3151.01 Instandstellung Piano Mehrzweckraum UG Kindergarten.
- 2172.3140.06 Neben dem allgemeinen Unterhalt der Schulanlage Oberflachs sind folgende Arbeiten geplant: Unterhalt Fenster Turnhalle und Massnahmen gemäss Arbeitssicherheitsbericht.
- 2180.3636.00 Die Gemeindeversammlung vom 25. November 2016 genehmigte die Defizitgarantie für den Verein Mittagstisch Schinznach von CHF 10'000, welche neu in der Dienststelle 5452 berücksichtigt ist und im Sommer 2019 durch die neue Defizitgarantie gemäss separatem Traktandum abgelöst wird.
- 2200.3614.01 Die Unterbringung von Jugendlichen an Tagessonderschulen und stationären Einrichtungen nimmt weiter zu.
 Gemeindebeitrag an Tagessonderschulen pro Monat: CHF 620.00
 Gemeindebeitrag an stationäre Einrichtungen pro Monat: CHF 1'240.00
 Die Elternbeiträge sind im Konto 2200.4260.03 budgetiert.

3

Kultur, Sport und Freizeit

Für Kultur, Sport und Freizeit wurden CHF 305'000 netto (Budget 2018: CHF 266'000) budgetiert. Die Gemeinde Schinznach gehört zu den Juraparkgemeinden und bezahlt jährlich CHF 5 pro Einwohner. Der Gemeindebeitrag an das Schwimmbad Schinznach beträgt CHF 46'900 (Budget 2018: CHF 36'000). Beitrag von CHF 20'000 für die Aufwertung des historischen Verkehrswegs Chalm.

- 3290.3636.02 Folgende Vereinsbeiträge sind für 2019 vorgesehen:
 Musikgesellschaft: CHF 7'500 / Jugendspiel: CHF 1'250 / Landfrauen Schinznach-Dorf und Oberflachs: je CHF 300 / Trachtengruppen Schinznach-Dorf und Oberflachs: je CHF 500 / Chor Schenkenbergertal: CHF 500 / Förderverein Schenkenbergertal (Werkstatt): CHF 500 / Vereinigung „Pro Oberflachs“: CHF 200 / Sonntagsschule Oberflachs: CHF 150.
- 3410.3636.02 Folgende Vereinsbeiträge sind für 2019 vorgesehen:
 Jugi Schinznach-Dorf und Oberflachs: je CHF 500 / Mädchenriege Schinznach-Dorf und Oberflachs: je CHF 500 / Geräteriege Schinznach-Dorf und Oberflachs: je CHF 500 / Jungschützen: CHF 200.
- 3420.3636.00 Beitrag von CHF 20'000 für das Projekt Aufwertung des historischen Verkehrswegs Chalm. Die Projektidee gibt an, einen historisch, landschaftlich und ökologisch spannenden Rundweg zu erstellen, der für die Bevölkerung aber auch für Naherholungssuchende attraktiv ist.

3420.3636.06 Die Winter-Gemeindeversammlungen 2010 von Oberflachs und Schinznach-Dorf haben dem Beitritt zum Jurapark Aargau und die Folgekosten während 10 Jahren von jährlich CHF 5 pro Einwohner gutgeheissen.

4

Gesundheit

Für die Gesundheit wurden knapp CHF 646'000 netto (Budget 2018: CHF 540'000) budgetiert. Für die Pflegefinanzierung werden CHF 355'000 (Budget 2018: 260'000) und für die Spitex CHF 254'300 (Budget 2018: 244'000) aufgewendet.

4120.3631.01 Die Beiträge an die Pflegefinanzierung sind massiv gestiegen. Zusätzlich müssen im Sinne einer Vorleistung die Kosten für Pflegematerial (zum Beispiel Verbandsmaterial) von der Gemeinde übernommen werden. Die Kostenschätzung dafür beläuft sich auf rund CHF 20'000.

4210.3636.03 Die abflachende Leistungszunahme bei der Spitex Region Brugg AG lassen den Gemeindebeitrag von CHF 241'300 (Vorjahr CHF 244'000) stagnieren. Zusätzlich müssen aber neu Kosten für Pflegematerial von CHF 13'000 budgetiert werden. Der Betrag enthält neben den Leistungen der Spitex auch diejenigen der Partner Pro Senectute sowie der drei Kinderspitex-Organisationen.

5

Soziale Sicherheit

Der Nettoaufwand für die soziale Sicherheit beträgt rund CHF 852'000 (Budget 2018: 822'000). Davon werden CHF 520'000 (Budget 2018: 536'000) für die Restkosten Sonderschulung und Heimaufenthalt verwendet. Ab August 2019 wird die gemeindeeigene Liegenschaft Schulstrasse 13 für die Einführung der Tagesstrukturen zur Verfügung gestellt.

5430.4260.09 Die bevorschussten Kinderalimente werden vom unterhaltspflichtigen Elternteil zurückgefordert. Meist sind betriebsamtliche Handlungen notwendig, um die geschuldeten Alimentenzahlungen eintreiben zu können. Oft ohne Erfolg.

5452 Seit 1. August 2018 ist das Kinderbetreuungs- und Elternbeitragsreglement in Kraft. Ab August 2019 wird die gemeindeeigene Liegenschaft Schulstrasse 13 für die Einführung der Tagesstrukturen zur Verfügung gestellt. Betreffend Defizitgarantie wird auf das separate Traktandum verwiesen.

5720.3631.00 Infolge der Umsetzung der optimierten Aufgabenteilung werden die Kosten eines einzelnen Sozialhilfefalles, welche pro Jahr den Betrag von CHF 60'000 übersteigen, von allen Gemeinden zusammen getragen. Zur Speisung des Pools für die Finanzierung kostenintensiver Einzelfälle müssen die Gemeinden einen Beitrag von CHF 3 pro Einwohner budgetieren. Die Gemeinde Schinznach hat aktuell keinen Sozialhilfefall von > CHF 60'000. Das Risiko vor übermässigen Sozialhilfekosten ist mit dieser neuen Regelung jedoch stark reduziert worden.

- 5720.3637.01 Eine detaillierte Budgetierung der einzelnen Konten kann nur über die einzelnen Unterstützungsfälle erfolgen. Eine Prognose im Einzelfall ist praktisch unmöglich.
- 5730 In den Liegenschaften Mühlegässli 13 im Ortsteil Schinznach-Dorf und Mitteldorf 14 im Ortsteil Oberflachs stehen dem Kanton für die Unterbringung der Asylbewerber und Asylbewerberinnen total 15 Schlafplätze zur Verfügung. Die Gemeinde Schinznach ist verpflichtet 12 Asylbewerber aufzunehmen.
- 5790.3637.00 Infolge der Aufgabenverschiebung zwischen Kanton und Gemeinden müssen die Gemeinden seit 1. Januar 2018 die Finanzierungspflicht für alle Verlustscheine der Krankenkassen, die auf Betreibungen zurückgehen, übernehmen.

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Für Gemeinde- und Kantonsstrassen sowie den Regionalverkehr werden CHF 617'000 netto (Budget 2018: 637'000) aufgewendet.

- 6296 Der Verkaufspreis für SBB-Tageskarten beträgt unverändert für Einheimische CHF 45 und für Auswärtige CHF 50. Das Last-Minute-Angebot ist für CHF 30 erhältlich.

7

Umweltschutz und Raumordnung

(Ansätze exkl. MWST)

- Wasserwerk:** Ertragsüberschuss von CHF 115'645; m³-Preis CHF 2.20 (Vorjahr: CHF 2.20) , Grundgebühr inkl. Zählermiete $\frac{3}{4}$ Zoll: CHF 70
- Abwasserbeseitigung:** Ertragsüberschuss von CHF 61'200; m³-Preis CHF 1.40 (Vorjahr: 1.40), Grundgebühr pro Wohnung oder Betrieb: CHF 100
- Abfallwirtschaft:** Ertragsüberschuss von CHF 7'380; Kehrmarkenpreis CHF 1.50 inkl. MWST, Grundgebühr pro Wohnung: CHF 40

7101

Wasserwerk [Gemeindebetrieb]

- 7101.4240.06 Der Wasserzins bleibt unverändert auf CHF 2.20 pro m³ Frischwasser exkl. MWST. Die Grundgebühren inkl. Zählermiete betragen unverändert:
 $\frac{3}{4}$ Zoll: CHF 70 / 1 Zoll: CHF 100 / $\frac{5}{4}$ Zoll: CHF 140 / 1 $\frac{1}{2}$ Zoll: CHF 280 / 2 Zoll: CHF 420 exkl. MWST.

7201

Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]

- 7201.3632.14 Der Betriebsbeitrag an die Reg. Abwasserbeseitigung Schenkenbergertal beläuft sich auf CHF 160'000 (Budget 2018: CHF 146'000). In diesen Kosten ist die temporäre Abwasserabgabe der Mikroverunreinigung enthalten.
- 7201.4240.07 Die Abwasserbenützungsgebühren betragen unverändert CHF 1.40 pro m³ Frischwasser exkl. MWST und die Grundgebühr CHF 100 pro Wohnung oder Betrieb exkl. MWST.

7301

Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]

7301.4240.11

Die Abfallgebühren Grundgebühr pro Wohnung beträgt unverändert exkl. MWST: CHF 40.

Die Grundgebühr Abfall Betrieb wird per 1. Januar 2019 aufgehoben.

Verkaufspreis Gebührenmarken inkl. MWST: CHF 1.50 / Verkaufspreis Containerplomben inkl. MWST: CHF 32.90.

7500.3636.00

Gemeindebeitrag an den Verein Natur und Landschaft Schenkenbergertal von CHF 200.

8

Volkswirtschaft

Der Nettoertrag für die Volkswirtschaft beträgt rund CHF 91'000 (Budget 2018: 56'000). Entnahme aus Forstreserve von CHF 84'000, Flurwegbeiträge pro Are unverändert CHF 0.50

8200.4511.00

Der Forstreservecfonds beträgt per 31.12.2018 CHF 613'000. Die Reserve soll einen Bestand aufweisen, der dem Holzerlös der letzten fünf Jahre entspricht. Wird der doppelte Sollbestand überschritten, werden die frei verfügbaren Mittel als Entnahme aus dem Forstreservecfonds entnommen. Im Jahr 2019 kann die Gemeinde mit einer Entnahme von CHF 84'000 rechnen.

8500.3170.00

Die 2. Ausgabe des Gewerbeapéro findet im Jahr 2019 statt.

8790.3132.00

Honorarkosten für die Planung eines möglichen Fernwärme-Verbunds.

8900.4120.02

Kiesabbauentschädigung von CHF 28'000 pro Jahr in den Jahren 2018 bis 2022.

9

Finanzen und Steuern

Der Steuerfuss beträgt unverändert 105 %. Infolge des Zusammenschlusses erhält die Gemeinde einen Sonderbeitrag von brutto CHF 360'000 (Vorjahr: CHF 360'000). Die zugesicherte Finanzausgleichsgarantie wird eingehalten. Die Finanzausgleichsabgabe erhöht sich auf CHF 138'000 (Vorjahr: CHF 30'000). Das Budget 2019 schliesst ausgeglichen ab.

9100.4000.ff.

Die ordentlichen Einkommens- und Vermögenssteuern 2019 werden mit einem Steuerfuss von 105 % mit CHF 5'612'000 (Vorjahr: CHF 5'464'000) budgetiert. Es wird infolge der regen Bautätigkeit ein Einwohnerzuwachs von 2 % sowie mit einem Wirtschaftswachstum von 0.3 % gerechnet.

9100.4010.00

Auf die Veranlagung der Gewinn- und Kapitalsteuern von juristischen Personen hat die Gemeinde keinen Einfluss. Für das Rechnungsjahr 2019 wird ein moderates Wachstum angenommen. Im Budget 2019 wird mit rund CHF 420'000 Aktiensteuern (Rechnung 2017: 416'000) gerechnet.

9300.3621.50 Die Gemeinde Schinznach muss Finanzausgleichsabgaben leisten, und zwar vor allem aus dem nachfolgend aufgeführten Grund:

Abgabe Finanzausgleich: (plus = Abgabe / Minus = Beitrag)

Steuerkraftausgleich	CHF	-66'750	(Vorjahr: CHF	-118'349)
Bildungslastenausgleich	CHF	30'000	(Vorjahr: CHF	17'500)
Soziallastenausgleich	CHF	175'000	(Vorjahr: CHF	140'000)
Räumlich-struktureller Lastenausgleich	CHF	0	(Vorjahr: CHF	-9'500)
Total; gerundet	CHF	138'000	(Vorjahr: CHF	30'000)

Die Finanzausgleichsabgabe 2019, welche auf den Zahlen der Jahre 2015 bis 2017 basiert, ist um CHF 108'000 höher als im Jahr 2018. Infolge der besseren Steuerkraft, erhält die Gemeinde rund CHF 50'000 weniger Steuerkraftausgleich und durch die unterdurchschnittliche Anzahl an Sozialhilfefälle (25 Fälle weniger als der Kantonsdurchschnitt) muss CHF 35'000 mehr an den Soziallastenausgleich bezahlt werden. Auch die unterdurchschnittliche Schülerzahl trägt zur höheren Abgabe bei.

9300.4621.52 Die Gemeinde Schinznach erhält in den Jahren 2018 bis 2021 einen **Übergangsbeitrag von CHF 360'000** pro Jahr. Die Finanzausgleichsgarantie gemäss altem Recht wurde mit CHF 318'000 für die Jahre 2014 bis 2021 zugesichert. Das Versprechen wird vom Kanton gehalten.

9610.3401.01 Folgende Darlehenszinsen sind geschuldet:

2 Mio. Darlehen, Laufzeit 2015 – 2025, Zinssatz von 0.38 % = CHF 7'600

3 Mio. Darlehen, Laufzeit 2017 – 2027, Zinssatz von 0.48 % = CHF 14'400

Eine zusätzliche Neuaufnahme von 1.5 Mio. ab Mitte 2019 ist budgetiert.

9633.3430.40 Die Einführung der Tagesstruktur sowie der Wechsel der Spielgruppe und des Mittagisches in die Liegenschaft Schulstrasse 13 zieht einige kleinere Unterhaltsarbeiten nach sich.

INVESTITIONSRECHNUNG

Investitionsrechnung

IR

Im nächsten Jahr stehen folgende Nettoinvestitionen an:

Einwohnergemeinde:	CHF	4'384'000
Wasserwerk:	CHF	30'000
Abwasserbeseitigung:	CHF	200'000
Abfallwirtschaft:	CHF	0

Für die Budgetkredite (Betrag < 2 % der budgetierten Gemeindesteuererträge, ca. CHF 120'000) sind keine separaten Gemeindeversammlungsbeschlüsse notwendig. Diese gelten als bewilligt, wenn das Budget genehmigt wird. Die Aktivierungsgrenze für Investitionen liegt für Schinznach bei CHF 50'000.

- 0290.5040.03 Umnutzung des aktuellen Feuerwehrmagazins als neues Bauamt.
- 1500.5620.05 Ausfinanzierung des Verbandsaustritts der Gemeinde Schinznach-Bad infolge Fusion mit Brugg im Jahr 2020.
- 6150.5060.02 Anschaffung Teleskoplader für die Technischen Betriebe.
- 7101.5290.01 Sanierung Mess- und Leittechnik Wasserwerk.

Ergebnis - Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

	Erfolgs- und Finanzierungsausweis	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	1'986'650	1'988'700	1'957'164.45
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'609'475	1'635'500	2'131'826.61
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'004'380	1'067'640	908'843.20
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	15'800	10'300	55'426.90
36	Transferaufwand	4'783'090	4'609'305	4'620'238.76
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	9'399'395	9'311'445	9'673'499.92
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	6'293'400	6'083'200	6'333'765.25
41	Regalien und Konzessionen	97'000	97'000	68'639.65
42	Entgelte	843'170	760'390	1'002'377.00
43	Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	117'200	44'000	116'579.48
46	Transferertrag	1'919'765	2'044'375	2'158'003.26
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	9'270'535	9'028'965	9'679'364.64
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-128'860	-282'480	5'864.72
34	Finanzaufwand	68'980	51'210	58'766.93
44	Finanzertrag	197'840	333'690	512'263.11
	Ergebnis aus Finanzierung	128'860	282'480	453'496.18
	Operatives Ergebnis	0	0	459'360.90
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	0	0	459'360.90
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Ergebnis - Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	75'000	0	2'397'510.30
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0	50'000	148'601.55
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0.00
56	Investitionsbeiträge	4'956'000	1'450'000	1'193'814.90
58	Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
	Total Investitionsausgaben	5'031'000	1'500'000	3'739'926.75
Investitionseinnahmen				
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen	0	0	0.00
62	Abgang immaterielle Anlagen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge	647'000	14'000	625'551.25
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
	Total Investitionseinnahmen	647'000	14'000	625'551.25
	Ergebnis Investitionsrechnung	-4'384'000	-1'486'000	-3'114'375.50
	Selbstfinanzierung	1'039'700	1'174'530	1'394'837.52
	Finanzierungsergebnis	-3'344'300	-311'470	-1'719'537.98
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

Ergebnis - Wasserwerk

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Budget 2019	Erfolgs- und Finanzierungsausweis	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	14'310.00	14'240.00	14'037.55
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	303'230.00	217'460.00	315'181.85
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	90'020.00	92'100.00	78'823.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	103'585.00	117'440.00	94'633.30
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	511'145.00	441'240.00	502'675.70
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	491'200.00	458'700.00	375'999.40
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	136'310.00	120'805.00	131'405.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	627'510.00	579'505.00	507'404.40
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	116'365.00	138'265.00	4'728.70
34	Finanzaufwand	720.00	1'890.00	1'077.00
44	Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	-720.00	-1'890.00	-1'077.00
	Operatives Ergebnis	115'645.00	136'375.00	3'651.70
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	115'645.00	136'375.00	3'651.70
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Ergebnis - Wasserwerk

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Budget 2019	Erfolgs- und Finanzierungsausweis	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	50'000.00	0.00	508'026.45
51	Investitionsn auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	60'000.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
58	Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	110'000.00	0.00	508'026.45
Investitionseinnahmen				
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Abgang immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge	80'000.00	121'000.00	260'483.60
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionseinnahmen	80'000.00	121'000.00	260'483.60
	Ergebnis Investitionsrechnung	-30'000.00	121'000.00	-247'542.85
	Selbstfinanzierung	175'555.00	209'670.00	68'669.70
	Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	145'555.00	330'670.00	-178'873.15
BILANZ				
	Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.	386'570.24	717'240.24	538'367.09
	Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12. (+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)	241'015.24	386'570.24	717'240.24
	Veränderung = Finanzierungsergebnis	145'555.00	330'670.00	-178'873.15

Ergebnis - Abwasserbeseitigung

Budget /19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	0	0.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	56'470	72'770.00	127'441.05
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	112'910	113'910.00	110'418.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0.00	0.00
36	Transferaufwand	276'140	260'295.00	278'642.65
37	Durchlaufende Beiträge	0	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	445'520	446'975.00	516'501.70
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	0	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0	0.00	0.00
42	Entgelte	392'200	375'800.00	552'671.45
43	Verschiedene Erträge	0	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0.00	0.00
46	Transferertrag	111'720	70'770.00	58'769.00
47	Durchlaufende Beiträge	0	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	503'920	446'570.00	611'440.45
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	58'400	-405.00	94'938.75
34	Finanzaufwand	0	0.00	0.00
44	Finanzertrag	2'800	2'400.00	2'076.00
	Ergebnis aus Finanzierung	2'800	2'400.00	2'076.00
	Operatives Ergebnis	61'200	1'995.00	97'014.75
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	61'200	1'995.00	97'014.75
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Ergebnis - Abwasserbeseitigung

Budget /19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	0	0.00	425'739.05
51	Investitionsn auf Rechnung Dritter	0	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0	0.00	0.00
54	Darlehen	0	0.00	0.00
55	Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	500'000	0.00	0.00
58	Ausserordentliche Investitionen	0	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	500'000	0.00	425'739.05
Investitionseinnahmen				
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0	0.00	0.00
62	Abgang immaterielle Anlagen	0	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge	300'000	217'000.00	698'785.20
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0.00	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0.00	0.00
	Total Investitionseinnahmen	300'000	217'000.00	698'785.20
	Ergebnis Investitionsrechnung	-200'000	217'000.00	273'046.15
	Selbstfinanzierung	130'050	112'795.00	216'320.75
	Finanzierungsergebnis	-69'950	329'795.00	489'366.90
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			
BILANZ				
	Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.	-1'857'121	-1'527'325.65	-1'037'958.75
	Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12.	-1'787'171	-1'857'120.65	-1'527'325.65
	(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)			
	Veränderung = Finanzierungsergebnis	-69'950	329'795.00	489'366.90

Ergebnis - Abfallwirtschaft

Budget /19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	0	0	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	119'350	123'150	104'710.90
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'500	0	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36	Transferaufwand	30'090	32'550	30'053.25
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	150'940	155'700	134'764.15
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	0	0	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42	Entgelte	158'100	169'200	164'182.67
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
	Total Betrieblicher Ertrag	158'100	169'200	164'182.67
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	7'160	13'500	29'418.52
34	Finanzaufwand	0	0	0.00
44	Finanzertrag	220	240	262.00
	Ergebnis aus Finanzierung	220	240	262.00
	Operatives Ergebnis	7'380	13'740	29'680.52
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	7'380	13'740	29'680.52
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Ergebnis - Abfallwirtschaft

Budget /19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	0	60'000	0.00
51	Investitionsn 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	Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0.00
58	Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
	Total Investitionsausgaben	0	60'000	0.00
Investitionseinnahmen				
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen	0	0	0.00
62	Abgang immaterielle Anlagen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge	0	0	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
	Total Investitionseinnahmen	0	0	0.00
	Ergebnis Investitionsrechnung	0	-60'000	0.00
	Selbstfinanzierung	8'880	13'740	29'680.52
	Finanzierungsergebnis	8'880	-46'260	29'680.52
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			
BILANZ				
	Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.	-114'298	-160'558	-130'877.62
	Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12.	-123'178	-114'298	-160'558.14
	(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)			
	Veränderung = Finanzierungsergebnis	8'880	-46'260	29'680.52

Ergebnis - Einwohnergemeinde

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	2'000'960	2'002'940	1'971'202.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'088'525	2'048'880	2'679'160.41
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'208'810	1'273'650	1'098'084.20
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	15'800	10'300	55'426.90
36	Transferaufwand	5'192'905	5'019'590	5'023'567.96
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	10'507'000	10'355'360	10'827'441.47
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	6'293'400	6'083'200	6'333'765.25
41	Regalien und Konzessionen	97'000	97'000	68'639.65
42	Entgelte	1'884'670	1'764'090	2'095'230.52
43	Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	117'200	44'000	116'579.48
46	Transferertrag	2'167'795	2'235'950	2'348'177.26
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	10'560'065	10'224'240	10'962'392.16
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	53'065	-131'120	134'950.69
34	Finanzaufwand	69'700	53'100	59'843.93
44	Finanzertrag	200'860	336'330	514'601.11
	Ergebnis aus Finanzierung	131'160	283'230	454'757.18
	Operatives Ergebnis	184'225	152'110	589'707.87
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	184'225	152'110	589'707.87
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Ergebnis - Einwohnergemeinde

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	125'000	60'000	3'331'275.80
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	60'000	50'000	148'601.55
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56	Investitionsbeiträge	5'456'000	1'450'000	1'193'814.90
58	Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
	Total Investitionsausgaben	5'641'000	1'560'000	4'673'692.25
Investitionseinnahmen				
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen	0	0	0.00
62	Abgang immaterielle Anlagen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge	1'027'000	352'000	1'584'820.05
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
	Total Investitionseinnahmen	1'027'000	352'000	1'584'820.05
	Ergebnis Investitionsrechnung	-4'614'000	-1'208'000	-3'088'872.20
	Selbstfinanzierung	1'354'185	1'510'735	1'709'508.49
	Finanzierungsergebnis	-3'259'815	302'735	-1'379'363.71
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

Kennzahlenauswertung Budget

Gemeinde	Schznzach
Rechnungsjahr	2019
Steuerfuss	105%

Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen

A	Einwohnerzahl per 31.12.	2290
B	Laufender Ertrag	9'468'375.00
C	Operativer Aufwand Vorjahr	9'362'655.00
D	Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich	6'558'000.00
E	Nettozinsaufwand	21'560.00

F	Nettoinvestitionen	4'384'000.00
G	Nettoschuld I	4'337'733.87
H	Relevantes Eigenkapital	33'871'306.34
I	Selbstfinanzierung	1'039'700.00
J	Abschreibungen	1'141'100.00

1	Nettoschuld I pro Einwohner	G : A	1894.21
---	------------------------------------	-------	----------------

Richtwerte

1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung

2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung (Finanzstrategie GR Schznzach: max 4'000)

> 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung

Die Nettoschuld pro Einwohner wird als Gradmesser für die Verschuldung verwendet. Ein negativer Wert entspricht einem Nettovermögen pro Einwohner

2	Nettoverschuldungsquotient	(G : D) x 100	66.14%
---	-----------------------------------	---------------	---------------

Richtwerte

< 100 % gut

100 - 150 % genügend

Zeigt, welcher Anteil vom Fiskalertrag/Finanzausgleich erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.

Ein Nettoverschuldungsquotient von unter 100 % weist auf eine kurze Bindungsdauer hin. Der Quotient sollte nicht über 150 % betragen.

3	Zinsbelastungsanteil	(E : B) x 100	0.23%
---	-----------------------------	---------------	--------------

Zeigt, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Nettozinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum. Ein Wert bis 4 % ist gut, der Anteil sollte nicht über 9 % betragen.

4	Eigenkapitaldeckungsgrad	(H : C) x 100	361.77%
---	---------------------------------	---------------	----------------

Zeigt, welche frei verfügbaren Reserven zur Deckung allfälliger Defizite bestehen. Ein Eigenkapitaldeckungsgrad von über 100 % weist auf einen hohen Reservebestand hin. Der Deckungsgrad muss mindestens 30% betragen.

5	Selbstfinanzierungsgrad	(I : F) x 100	23.72%
---	--------------------------------	---------------	---------------

Richtwerte

> 100 % ideal

80 % - 100 % gut bis vertretbar

50 % - 80 % problematisch

< 50 % ungenügend

Zeigt, welcher Anteil der Nettoinvestitionen aus eigenen Mitteln finanziert werden kann. Ein Selbstfinanzierungsgrad von über 100 % weist auf eine hohe Eigenfinanzierung hin. Der Anteil sollte nicht unter 50 % betragen.

6	Selbstfinanzierungsanteil	(I : B) x 100	10.98%
---	----------------------------------	---------------	---------------

Zeigt die Finanzkraft und den finanziellen Spielraum einer Gemeinde. Er gibt an, welcher Anteil des Ertrags zur Finanzierung der Investitionen oder zum Abbau von Schulden aufgewendet werden kann (finanzielle Leistungsfähigkeit).

Der Anteil sollte nicht unter 10 % betragen.

7	Kapitaldienstanteil	((E + J) : B) x 100	12.28%
---	----------------------------	---------------------	---------------

Zeigt, wie stark der laufende Ertrag durch den Zinsdienst und die Abschreibungen (Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin. Ein Wert bis 5 % ist gut, der Anteil sollte nicht über 15 % betragen.

Einwohnergemeinde mit Spezialfinanzierungen

A	Einwohnerzahl per 31.12.	2290
B	Laufender Ertrag	10'767'320.00
C	Operativer Aufwand Vorjahr	10'408'460.00
D	Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich	6'558'000.00
E	Nettozinsaufwand	19'260.00

F	Nettoinvestitionen	4'614'000.00
G	Nettoschuld I	2'668'400.32
H	Relevantes Eigenkapital	34'214'041.34
I	Selbstfinanzierung	1'360'585.00
J	Abschreibungen	1'271'360.00

1	Nettoschuld I pro Einwohner	G : A	1165.24
---	------------------------------------	-------	----------------

2	Nettoverschuldungsquotient	(G : D) x 100	40.69%
---	-----------------------------------	---------------	---------------

3	Zinsbelastungsanteil	(E : B) x 100	0.18%
---	-----------------------------	---------------	--------------

4	Eigenkapitaldeckungsgrad	(H : C) x 100	328.71%
---	---------------------------------	---------------	----------------

5	Selbstfinanzierungsgrad	(I : F) x 100	29.49%
---	--------------------------------	---------------	---------------

6	Selbstfinanzierungsanteil	(I : B) x 100	12.64%
---	----------------------------------	---------------	---------------

7	Kapitaldienstanteil	((E + J) : B) x 100	11.99%
---	----------------------------	---------------------	---------------

Erfolgsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung Zusammenzug		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
E	Erfolgsrechnung	11'062'980	11'062'980	10'845'460	10'845'460	11'771'572.27	11'771'572.27
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'424'660	371'800	1'458'695	365'100	1'442'473.32	443'586.88
	Nettoergebnis		1'052'860		1'093'595		998'886.44
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	681'110	111'800	662'670	80'700	989'692.30	292'329.92
	Nettoergebnis		569'310		581'970		697'362.38
2	BILDUNG	4'000'475	1'544'105	4'063'955	1'506'180	4'021'238.09	1'454'375.66
	Nettoergebnis		2'456'370		2'557'775		2'566'862.43
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	327'795	22'615	288'695	22'710	303'569.36	24'133.20
	Nettoergebnis		305'180		265'985		279'436.16
4	GESUNDHEIT	645'910		539'060		577'235.15	10'570.70
	Nettoergebnis		645'910		539'060		566'664.45
5	SOZIALE SICHERHEIT	1'187'805	336'000	1'249'970	427'700	1'171'817.75	499'362.82
	Nettoergebnis		851'805		822'270		672'454.93
6	VERKEHR	682'970	65'500	705'245	68'500	716'396.00	67'571.55
	Nettoergebnis		617'470		636'745		648'824.45
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'444'805	1'310'050	1'353'820	1'212'215	1'425'270.17	1'301'056.92
	Nettoergebnis		134'755		141'605		124'213.25
8	VOLKSWIRTSCHAFT	131'610	222'600	110'640	166'300	295'743.15	334'481.81
	Nettoergebnis	90'990		55'660		38'738.66	
9	FINANZEN UND STEUERN	535'840	7'078'510	412'710	6'996'055	828'136.98	7'344'102.81
	Nettoergebnis	6'542'670		6'583'345		6'515'965.83	

Erfolgsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
E	Erfolgsrechnung	11'062'980	11'062'980	10'845'460	10'845'460	11'771'572.27	11'771'572.27
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'424'660	371'800	1'458'695	365'100	1'442'473.32	443'586.88
	Nettoergebnis		1'052'860		1'093'595		998'886.44
01	Legislative und Exekutive	163'620		163'085		159'958.45	
	Nettoergebnis		163'620		163'085		159'958.45
011	Legislative	23'060		24'505		22'726.90	
	Nettoergebnis		23'060		24'505		22'726.90
0110	Legislative	23'060		24'505		22'726.90	
3000.01	Entschädigung Wahlbüro	3'400		4'500		3'251.00	
3000.02	Entschädigung Finanzkommission	1'800		2'000		1'480.00	
3010.04	Löhne Nebenamtliches Personal	6'200		6'200		3'844.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	290		440		174.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			105			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			50			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	60		90		37.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.			20			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'000		5'700		6'088.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					287.70	
3130.01	Portokosten	500		500		1'182.00	
3130.22	Mitgliederbeiträge	500		500		500.00	
3132.04	Externe Rechnungsprüfung	2'000		2'000		1'949.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'210		2'300		3'831.90	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	100		100		100.00	
012	Exekutive	140'560		138'580		137'231.55	
	Nettoergebnis		140'560		138'580		137'231.55
0120	Exekutive	140'560		138'580		137'231.55	
3000.04	Besoldung Gemeinderat	98'000		98'000		97'999.80	
3000.05	Sitzungs-/Taggelder Gemeinderat	5'000		4'000		6'639.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	6'200		4'900		4'995.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'000		6'000		5'985.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	440		440		429.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'270		1'100		1'033.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	250		240		242.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	3'000		1'500		180.00	
3113.00	Anschaffung von Hardware	2'000					
3130.22	Mitgliederbeiträge	900		900		900.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	8'000		10'000		1'707.45	
3132.16	EDV-Beratung Anwendung					54.00	
3133.01	EDV-Rechenzentrum	2'300		2'600		2'084.95	
3161.00	Mieten, Benützungskosten	260		260		259.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'640		2'640		2'200.00	
3170.02	Ehrenaufgaben, Repräsentationsspesen	3'000		5'000		11'207.80	
3170.06	Jungbürgerfeier	1'000		1'000		899.40	
3170.08	Neuzuzügeranlass	300				414.00	
02	Allgemeine Dienste	1'261'040	371'800	1'295'610	365'100	1'282'514.87	443'586.88
	Nettoergebnis		889'240		930'510		838'927.99
021	Abteilung Finanzen und Steuern	408'150	69'100	388'560	62'600	388'541.52	69'753.33
	Nettoergebnis		339'050		325'960		318'788.19
0210	Abteilung Finanzen und Steuern	408'150	69'100	388'560	62'600	388'541.52	69'753.33
3000.03	Entschädigung Steuerkommission	600		600		700.00	
3010.01	Löhne Verwaltungspersonal	241'000		237'000		232'608.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	16'330		15'000		14'781.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'630		16'100		15'458.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'360		2'300		2'226.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'970		3'060		3'152.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	1'600		1'600		1'581.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	1'600		2'000		690.00	
3099.01	Verbandsbeiträge Personal	210		210		205.00	
3100.00	Büromaterial	4'500		4'500		4'278.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000		976.15	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'000		1'000		1'574.00	
3113.00	Anschaffung von Hardware	12'960				2'507.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000				6'688.40	
3130.01	Portokosten	8'000		8'000		7'919.61	

Erfolgsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.02	Telefongebühren	1'100		1'100		1'265.45	
3130.06	Vorschuss Betreuungskosten	10'000		10'000		12'018.45	
3130.07	Post- und Bankspesen	1'200		1'400		1'219.36	
3132.16	EDV-Beratung Anwendung	2'000		2'000		2'093.60	
3133.01	EDV-Rechenzentrum	15'100		15'100		15'022.80	
3158.01	Unterhalt von Software	17'400		17'600		17'791.30	
3161.00	Mieten, Benützungskosten	520		520		518.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		200		82.50	
3199.02	Kleine Differenzen SL-Steuerbezug	10		10			
3611.00	Entschädigungen an Kanton	42'960		10'560		5'735.40	
3611.01	Service-Lösung Steuerbezug (STAG)			13'000		12'767.05	
3611.02	Betriebskosten DIGITAX			10'700		10'702.55	
3611.03	Betriebskosten VERANA			14'000		13'975.50	
4260.02	Rückerstattung Betreuungskosten		5'000		5'000		5'319.65
4270.03	Steuerbussen		9'000		3'000		8'884.90
4290.00	Übrige Entgelte						32.18
4612.02	Verwaltungsentschädigungen		55'100		54'600		55'516.60
022	Allgemeine Dienste, übrige	522'130	192'700	542'790	193'900	577'168.30	265'145.15
	Nettoergebnis		329'430		348'890		312'023.15
0220	Allgemeine Dienste, übrige	304'630	36'700	323'890	32'900	311'432.50	36'661.30
3000.00	Sitzungs-/Taggelder Kommissionen	1'500		1'500		2'310.00	
3010.01	Löhne Verwaltungspersonal	192'000		188'000		189'129.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	11'430		11'900		11'766.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'440		15'400		15'129.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'000		2'000		1'911.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'340		2'430		2'538.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	1'300		1'300		1'285.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	2'000		2'000		1'990.00	
3091.00	Personalwerbung	600				542.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000		3'000		1'555.40	
3099.01	Verbandsbeiträge Personal	200		200		200.00	
3100.00	Büromaterial	5'000		4'500		4'501.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'500		5'000		4'369.75	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500		1'000		1'370.00	
3113.00	Anschaffung von Hardware					9'962.05	

Erfolgsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter			20'000			
3130.01	Portokosten	4'500		7'000		4'353.95	
3130.02	Telefongebühren	3'400		3'400		3'337.20	
3130.24	Inventarkosten	1'200		1'500		1'243.00	
3130.27	Beitrag E-Government	920		920		906.60	
3132.16	EDV-Beratung Anwendung	3'000		4'000		3'060.85	
3133.01	EDV-Rechenzentrum	14'000		14'000		14'137.20	
3133.02	Homepage	200		100		243.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	13'300		13'340		13'233.20	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte					352.45	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					669.60	
3158.01	Unterhalt von Software	19'000		19'000		19'020.25	
3161.00	Mieten, Benützungskosten	2'100		2'100		2'073.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		300		201.70	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					39.80	
4210.07	Kanzleigegebühren		6'500		5'000		6'386.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		15'000		12'700		15'100.30
4612.02	Verwaltungsentschädigungen		15'200		15'200		15'175.00
0222	Bauverwaltung	217'500	156'000	218'900	161'000	265'735.80	228'483.85
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500				445.20	
3132.20	Honorar Anfragen	20'000		20'000		19'727.90	
3132.21	Honorar Baugesuche	160'000		160'000		210'656.90	
3132.22	Honorar Gemeindeprojekte	2'000		2'000			
3132.23	Honorar Brandschutz/Feuerschau	5'000		5'000		4'827.80	
3132.24	Honorar Ortsbildschutz	24'000		24'000		23'488.00	
3132.25	Spesen	3'500		4'000		3'215.05	
3133.01	EDV-Rechenzentrum	1'500		1'900		1'480.35	
3158.01	Unterhalt von Software			1'000			
3910.09	Interne Verrechnung Publikationen	1'000		1'000		1'894.60	
4210.08	Baubewilligungsgebühren		70'000		70'000		137'840.35
4210.09	Ausserordentlicher Aufwand BB		20'000		30'000		19'802.05
4210.10	Prüfung Energienachweis		3'000		2'000		3'200.00
4260.15	Rückerstattung Brandschutz/Feuerschau		4'000		3'000		4'551.30
4260.16	Rückerstattung Ortsbildschutz		12'000		12'000		11'983.05
4260.17	Rückerstattung Publikationskosten		1'000		1'000		1'894.60
4260.18	Rückerstattung Gemeindeprojekte		2'000		2'000		

Erfolgsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.19	Rückerstattung übrige Fachstellen		2'000		1'000		1'992.45
4270.02	Baupolizeibussen		2'000				500.00
4612.22	Interne Verrechnung Bauverwaltung Anteil Wasser		8'000		8'000		9'344.00
4612.23	Interne Verrechnung Bauverwaltung Anteil Abwasser		32'000		32'000		37'376.05
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	330'760	110'000	364'260	108'600	316'805.05	108'688.40
	Nettoergebnis		220'760		255'660		208'116.65
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	330'760	110'000	364'260	108'600	316'805.05	108'688.40
3010.07	Löhne Reinigungspersonal	25'700		25'700		25'519.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'620		1'620		1'066.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	40		40		33.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	330		330		228.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000		2'000		2'008.45	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar/-geräte	500		1'000		291.85	
3111.00	Anschaffung Maschinen/Geräte/Fahrzeuge	1'750		500		1'307.20	
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	14'600		13'750		15'164.20	
3120.01	Kehrichtgebühren Gemeindeabteilungen	860		860		858.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter					528.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'200		8'000		7'216.95	
3137.02	BVG-Hektarenbeiträge	810		810		807.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten			30'000			
3144.03	Unterhalt Oberdorfstr. 9 - Gemeindehaus	23'030		22'300		20'665.75	
3144.04	Unterhalt Oberdorfstr. 11 - FW-Magazin/Tiefgarage	3'000		2'000		4'005.25	
3144.05	Unterhalt Oberdorfstr. 13 - Bauamtsmagazin/Wohnhaus	1'000		2'000			
3144.07	Unterhalt Schulstrasse 9 - Wohnhaus	2'000		2'000		1'714.75	
3144.08	Unterhalt Schulstr. 1 - ehem. Gemeindehaus Oberflachs	500		4'000			
3144.09	Unterhalt Oberdorfstr. 13 - Heimatmuseum	500		4'300			
3150.00	Unterhalt der Mobilien	1'000		1'000		445.10	
3161.00	Mieten, Benützungskosten	70		420		408.30	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					600.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	232'500		232'500		222'372.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen Bauamt	8'050		6'130		7'917.95	
3930.00	Interne Verrechnung Betriebs-/Verwaltungskosten	3'700		3'000		3'645.20	
4260.01	Rückerstattungen Raumnebenkosten		11'600		11'600		12'594.50
4470.00	Pacht-/Mietzinse Liegenschaften VV		98'400		97'000		96'093.90

Erfolgsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	681'110	111'800	662'670	80'700	989'692.30	292'329.92
	Nettoergebnis		569'310		581'970		697'362.38
11	Öffentliche Sicherheit	84'740	13'000	84'100	9'000	83'952.00	13'400.15
	Nettoergebnis		71'740		75'100		70'551.85
111	Polizei	84'740	13'000	84'100	9'000	83'952.00	13'400.15
	Nettoergebnis		71'740		75'100		70'551.85
1110	Polizei	84'740	13'000	84'100	9'000	83'952.00	13'400.15
3000.00	Sitzungs-/Taggelder Kommissionen	440				440.00	
3010.08	Löhne Sicherheitsdelegierter BFU			220			
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		80		112.00	
3612.01	Entschädigung Regionalpolizei	84'200		83'800		83'400.00	
4270.00	Bussen Gemeinderat/Polizei		13'000		9'000		13'400.15
14	Allgemeines Rechtswesen	220'050	24'100	209'650	21'700	203'034.80	34'560.60
	Nettoergebnis		195'950		187'950		168'474.20
140	Allgemeines Rechtswesen	220'050	24'100	209'650	21'700	203'034.80	34'560.60
	Nettoergebnis		195'950		187'950		168'474.20
1400	Allgemeines Rechtswesen	220'050	24'100	209'650	21'700	203'034.80	34'560.60
3010.01	Löhne Verwaltungspersonal	52'000		52'000		51'332.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'300		3'300		3'226.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'520		4'500		4'405.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	500		520		484.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	670		670		689.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	360		360		345.85	
3099.01	Verbandsbeiträge Personal	100		100		100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'000			
3132.01	Honorar an Betreibungsamt	8'500		8'500		8'295.00	
3132.11	Nachführung Grundbuchpläne	4'900		4'000		4'889.15	
3158.01	Unterhalt von Software	5'600				367.20	
3601.01	Gebühren Identitätskarten	5'000		5'500		4'884.90	
3601.02	Gebühren Migrationsamt	7'600		7'500		7'603.50	

Erfolgsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.03	Kostenanteil Regionales Zivilstandsamt	5'000		5'400		4'624.05	
3612.05	Kostenanteil Kindes- und Erwachsenenschutzdienst	122'000		116'300		111'787.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		500		200		100.00
4210.03	Einwohnerkontrollgebühren		2'600		1'700		2'610.00
4210.04	Migrationsgebühren		9'800		9'100		9'743.60
4210.05	Identitätskartengebühren		7'700		8'700		7'665.00
4210.06	Einbürgerungsgebühren		3'000		1'500		3'000.00
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		500		500		
4612.00	Entschädigung von Gemeinden						11'442.00
15	Feuerwehr	272'830	41'500	290'040	41'000	311'204.85	41'513.05
	Nettoergebnis		231'330		249'040		269'691.80
150	Feuerwehr	272'830	41'500	290'040	41'000	311'204.85	41'513.05
	Nettoergebnis		231'330		249'040		269'691.80
1500	Feuerwehr	272'830	41'500	290'040	41'000	311'204.85	41'513.05
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	400		600		384.20	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen	-100		-100		-92.35	
3612.06	Hydrantenentschädigung	88'950		88'330		89'192.00	
3612.07	Betriebsbeitrag an Feuerwehrverband	173'300		188'000		218'272.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen IR-Beiträge	10'280		13'210		3'449.00	
4200.01	Feuerwehrpflicht-Ersatzabgabe		41'500		41'000		41'513.05
16	Verteidigung	103'490	33'200	78'880	9'000	391'500.65	202'856.12
	Nettoergebnis		70'290		69'880		188'644.53
161	Militärische Verteidigung	20'920		29'680		351'202.85	185'354.60
	Nettoergebnis		20'920		29'680		165'848.25
1610	Militärische Verteidigung	20'920		29'680		351'202.85	185'354.60
3000.00	Sitzungs-/Taggelder Kommissionen	50		50			
3134.00	Sachversicherungsprämien	20		40		20.65	
3140.08	Altlastensanierung 300 m-Schiessanlage Schinznach-Dorf					331'274.95	
3140.09	Altlastensanierung 300 m-Schiessanlage Oberflachs					614.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	30		30			
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	450		450		446.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	2'500		8'180		1'480.00	
3632.05	Betriebsbeitrag Reg. Schiessanlage	6'800		7'600		6'300.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen IR-Beiträge	11'070		12'000		11'067.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen Bauamt			1'330			
4630.00	Beiträge vom Bund						80'000.00
4631.00	Beitrag Kanton						105'354.60
162	Zivile Verteidigung	82'570	33'200	49'200	9'000	40'297.80	17'501.52
	Nettoergebnis		49'370		40'200		22'796.28
1620	Zivilschutz	82'570	33'200	49'200	9'000	40'297.80	17'501.52
3130.02	Telefongebühren					152.10	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	12'700				926.65	
3632.06	Beitrag an ZSO Brugg Region	69'870		49'200		39'219.05	
4501.01	Entnahme Ersatzabgabe Schutzraumbauten		33'200		9'000		17'501.52
2	BILDUNG	4'000'475	1'544'105	4'063'955	1'506'180	4'021'238.09	1'454'375.66
	Nettoergebnis		2'456'370		2'557'775		2'566'862.43
21	Obligatorische Schule	3'571'770	1'458'480	3'680'625	1'445'510	3'590'844.55	1'373'395.54
	Nettoergebnis		2'113'290		2'235'115		2'217'449.01
211	Eingangsstufe	183'005		205'090		186'522.50	
	Nettoergebnis		183'005		205'090		186'522.50
2110	Kindergarten	183'005		205'090		186'522.50	
3104.01	Schul- und Spielmaterial	4'930		6'460		6'237.80	
3110.01	Anschaffung Schulmobilien	400		1'400		1'415.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	90		120		129.00	
3150.00	Unterhalt der Mobilien	400		400			
3169.01	Benützungskosten Schwimmbad	580		1'000		940.00	
3170.15	Projektwochen	580		760		683.25	
3170.16	Schülerveranstaltungen	1'440		1'530		575.60	
3171.01	Reisen, Exkursionen, Lager	525		660		326.00	
3631.03	Besoldungsanteil an Kanton	138'000		157'000		140'203.65	
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	26'000		26'000		26'000.00	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	4'800		4'800		4'790.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.05	Interne Verrechnung Telefonkosten	660		660		660.00	
3930.00	Interne Verrechnung Betriebs-/Verwaltungskosten	4'600		4'300		4'562.20	
212	Primarstufe	694'650	4'200	667'370	5'700	659'365.78	4'618.70
	Nettoergebnis		690'450		661'670		654'747.08
2120	Primarstufe	694'650	4'200	667'370	5'700	659'365.78	4'618.70
3000.07	Entschädigung Schulpflege	16'000		16'000		16'000.00	
3000.08	Sitzungs-/Taggelder Schulpflege	5'800		5'000		5'811.60	
3010.01	Löhne Verwaltungspersonal	36'820		31'500		29'227.45	
3020.01	Löhne Aufgabenhilfe	3'700		4'700		2'340.00	
3049.01	Ämterentschädigung	4'750		4'750		3'550.00	
3049.02	Entschädigung QM-Führungspool					1'600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'910		3'600		3'695.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'915		2'300		1'998.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	310		300		277.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800		730		790.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	225		210		211.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	2'500		2'200			
3091.00	Personalwerbung	600		500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'200		800		1'672.60	
3099.01	Verbandsbeiträge Personal	280		280		160.00	
3100.00	Büromaterial	1'600		1'600		1'622.35	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	400		400		339.80	
3104.00	Lehrmittel, Schulmaterial	57'330		46'760		43'053.53	
3104.02	Lehrmittel Textiles Werken	6'980		6'310		6'378.30	
3110.01	Anschaffung Schulmobilien	500				1'285.25	
3111.01	Anschaffung Instrumente	500		500		500.00	
3113.01	Anschaffung von Hardware Schule	1'000		1'000		308.00	
3130.01	Portokosten	500		1'000		382.00	
3130.02	Telefongebühren	3'560		3'560		2'775.10	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	4'000				50.00	
3132.08	Dolmetscherentschädigungen	600		600		178.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	410		400		384.00	
3137.04	Urheberrechtsgebühren	490		480		441.65	
3151.01	Unterhalt Mobilien Schulzimmer			500		421.00	
3158.01	Unterhalt von Software	12'550		12'500		6'552.60	

Erfolgsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161.00	Mieten, Benützungskosten	2'100		2'080		2'073.60	
3169.01	Benützungskosten Schwimmbad	3'100		7'000		2'580.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'350		3'000		3'902.20	
3170.01	Verpflegungskosten	200		200		149.10	
3170.02	Ehrenaussgaben, Repräsentationsspesen	200		400		1'532.95	
3170.15	Projektwochen	2'700		2'600		1'466.05	
3170.16	Schülerveranstaltungen	5'500		5'100		3'488.10	
3170.18	Examenessen	3'000		3'000		3'000.00	
3171.01	Reisen, Exkursionen, Lager	9'360		9'600		6'813.10	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	910		910		906.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV					0.20	
3612.09	Beitrag an Kreisschule	25'000		25'000		24'410.65	
3631.03	Besoldungsanteil an Kanton	470'000		460'000		477'036.25	
4231.02	Elternbeiträge Aufgabenhilfe		3'700		4'700		2'055.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		500		1'000		91.10
4612.05	Schulgelder, Betriebskostenanteil						750.00
4631.03	BKS-Beitrag an QM-Führungspool						1'722.60
213	Oberstufe	1'058'005	476'660	1'121'380	434'660	1'000'204.29	414'339.25
	Nettoergebnis		581'345		686'720		585'865.04
2130	Oberstufe	1'058'005	476'660	1'121'380	434'660	1'000'204.29	414'339.25
3000.07	Entschädigung Schulpflege	4'000		4'000		4'000.00	
3049.01	Ämterentschädigung	20'650		20'500		14'000.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'560		1'800		1'091.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'090		1'120		835.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	30		100		13.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	320		370		242.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	115		100		46.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	1'300		3'300		497.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'200		2'000		1'547.30	
3100.00	Büromaterial	1'000		800		1'382.00	
3102.03	Schulzeitung	1'720		3'400		2'422.89	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300		300		286.30	
3104.00	Lehrmittel, Schulmaterial	34'570		35'290		32'316.48	
3104.02	Lehrmittel Textiles Werken	1'200		3'150		3'722.60	
3104.03	Lehrmittel Werken	2'400		1'350		1'152.70	

Erfolgsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104.04	Lehrmittel Hauswirtschaft	2'550		2'500		1'440.85	
3104.05	Lehrmittel Zeichnen	5'300		5'100		5'843.45	
3104.06	Lehrmittel Freies Gestalten (GuK)	840		480		532.05	
3105.00	Lebensmittel Hauswirtschaft	10'360		11'260		8'638.50	
3110.01	Anschaffung Schulmobilien	1'890				1'184.60	
3111.02	Anschaffungen Textiles Werken			3'000			
3111.03	Anschaffung Geräte Freies Gestalten, Werken			1'600		2'093.80	
3111.04	Anschaffung Geräte Hauswirtschaft	400		4'000		10'527.05	
3113.01	Anschaffung von Hardware Schule	5'725		2'000			
3130.01	Portokosten	1'000		1'000		966.35	
3130.02	Telefongebühren	4'200		4'200		4'088.05	
3130.03	Internetgebühren	800				65.00	
3132.08	Dolmetscherentschädigungen	500		500			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'120		760		285.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte					990.00	
3151.01	Unterhalt Mobilien Schulzimmer	4'500		6'300		3'657.55	
3153.01	Unterhalt Informatik-Hardware Schulen	3'500		3'500		3'131.05	
3158.01	Unterhalt von Software	14'750		20'700		5'918.10	
3161.00	Mieten, Benützungskosten	2'600		2'600		2'586.80	
3169.01	Benützungskosten Schwimmbad	2'120		5'100		2'120.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'700		2'700		1'448.70	
3170.16	Schülerveranstaltungen	11'000		10'000		10'224.50	
3170.18	Examenessen	3'500		3'500		2'177.90	
3171.01	Reisen, Exkursionen, Lager	33'185		37'300		30'062.67	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	41'900		63'700		20'279.00	
3612.09	Beitrag an Kreisschule	46'100		47'000		46'112.40	
3612.18	Schulgelder an Gemeinden	455'010		465'000		495'909.20	
3632.04	Besoldungsanteil an Gemeinden und Verbände	329'000		340'000		276'363.50	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						7'505.25
4612.05	Schulgelder, Betriebskostenanteil		476'000		434'000		406'174.00
4910.05	Interne Verrechnung Telefonanlage		660		660		660.00
214	Musikschulen	491'320	447'020	527'550	475'250	542'894.88	486'719.54
	Nettoergebnis		44'300		52'300		56'175.34
2140	Musikschulen	44'300		52'300		56'175.34	
3632.12	Betriebsbeitrag an Reg. Musikschule	44'300		52'300		56'175.34	

Erfolgsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2146	Regionale Musikschule	447'020	447'020	475'250	475'250	486'719.54	486'719.54
3000.00	Sitzungs-/Taggelder Kommissionen	1'250		1'250		850.00	
3010.01	Löhne Verwaltungspersonal	47'600		47'300		51'529.15	
3010.09	Erstattung Lohn Verwaltungs-/Betriebspersonal					-3'450.00	
3020.04	Löhne Musiklehrer	304'000		333'200		342'214.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	22'210		24'100		23'044.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'960		22'330		20'183.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'600		2'500		2'607.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'540		4'910		4'950.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	1'200		1'300		1'139.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	1'500		1'500		1'370.00	
3091.00	Personalwerbung	900		900		1'049.75	
3099.00	Übriger Personalaufwand	700		600		916.65	
3100.00	Büromaterial	800		900		621.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000		3'000		4'980.44	
3111.01	Anschaffung Instrumente	3'000		3'100		2'412.20	
3113.00	Anschaffung von Hardware	1'000				1'252.50	
3118.01	Anschaffung von Software/Lizenzen	3'000		500		1'836.00	
3120.11	Energiekosten	720		720		720.00	
3130.01	Portokosten	1'300		1'400		1'271.95	
3130.02	Telefongebühren	900		900		850.55	
3130.03	Internetgebühren	900		1'200		860.95	
3130.06	Vorschuss Betreuungskosten	200		250		180.50	
3130.07	Post- und Bankspesen	100		150		64.30	
3130.22	Mitgliederbeiträge	1'600		1'520		1'520.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	300		370		287.10	
3150.00	Unterhalt der Mobilien	500		500		81.20	
3158.01	Unterhalt von Software	4'900		4'810		4'936.25	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'770		3'240		3'240.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten					132.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		200		47.50	
3170.01	Verpflegungskosten	950		800		896.75	
3170.02	Ehrenaufgaben, Repräsentationsspesen	1'000		800		918.95	
3170.16	Schülerveranstaltungen	500		400		595.00	
3170.17	M-Check / Korrepetition	1'300		1'300		974.70	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	960				2'093.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.20	Verwaltungsentschädigung an EG	8'760		9'300		9'540.00	
4231.01	Elternbeiträge Musikschule		240'000		247'000		240'867.55
4260.00	Rückerstattungen Dritter						84.10
4260.02	Rückerstattung Betreuungskosten		100				119.90
4612.00	Entschädigung von Gemeinden		206'920		228'250		245'647.99
217	Schulliegenschaften	1'134'950	530'600	1'139'395	529'900	1'156'443.40	467'718.05
	Nettoergebnis		604'350		609'495		688'725.35
2171	Schulanlagen Schinznach-Dorf	966'540	492'600	956'545	497'500	985'984.30	430'220.65
3010.02	Löhne Technischer Betrieb	169'700		169'000		168'444.30	
3010.07	Löhne Reinigungspersonal	51'000		51'700		58'252.70	
3010.09	Erstattung Lohn Verwaltungs-/Betriebspersonal					-1'667.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	13'940		13'900		13'454.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'600		18'400		18'624.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'590		1'900		1'940.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'850		2'840		2'877.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	1'360		1'360		1'361.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	400		2'000		95.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	33'000		35'000		33'253.75	
3110.01	Anschaffung Schulmobilien	5'800		13'600			
3111.00	Anschaffung Maschinen/Geräte/Fahrzeuge	3'400		5'500		7'393.65	
3111.05	Anschaffungen Turnmaterial	4'000		4'000		5'322.70	
3112.01	Anschaffung Schutz- und Arbeitskleider	500		500		655.20	
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	67'700		67'700		67'854.85	
3120.01	Kehrichtgebühren Gemeindeabteilungen	6'000		6'000		6'006.10	
3130.02	Telefongebühren	960		2'200		1'088.90	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	3'500		10'800			
3132.16	EDV-Beratung Anwendung					32.40	
3133.01	EDV-Rechenzentrum	460				340.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	12'300		12'300		9'551.30	
3140.06	Unterhalt Schulanlagen/Pausenplätze	93'000		70'000		134'709.30	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	4'000		4'000		4'984.15	
3151.01	Unterhalt Mobilien Schulzimmer	7'160				4'384.30	
3161.00	Mieten, Benützungskosten	500		500		496.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		990.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					500.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	9'530		9'540		9'532.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	384'400		384'400		384'398.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	31'330		31'330		31'328.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen Bauamt	33'060		37'575		19'779.40	
4240.04	Verkauf Heizenergie		16'800		16'800		16'718.40
4250.00	Verkäufe		100				80.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter						227.25
4472.02	Benützungsgebühren Schulanlagen		5'000		5'000		3'625.00
4612.06	Schulgelder, Anlagekostenanteil		415'000		420'000		353'910.00
4910.01	Interne Verrechnung Löhne		20'000		20'000		20'000.00
4910.02	Interne Verrechnung Soziallasten		3'700		3'700		3'660.00
4920.02	Interne Verrechnung Benützung Schulanlagen		29'000		29'000		29'000.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebskosten		3'000		3'000		3'000.00
2172	Schulanlagen Oberflachs	168'410	38'000	182'850	32'400	170'459.10	37'497.40
3010.02	Löhne Technischer Betrieb	39'000		38'300		38'348.45	
3010.03	Löhne Betriebspersonal Technischer Betrieb					240.00	
3010.07	Löhne Reinigungspersonal	6'000		6'000		7'721.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'850		2'800		2'831.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'700		2'400		2'730.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'370		370		399.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	580		570		605.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	270		260		279.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	200		1'000		275.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'000		5'000		4'241.20	
3111.00	Anschaffung Maschinen/Geräte/Fahrzeuge	8'100		1'000		19'432.80	
3111.05	Anschaffungen Turnmaterial	2'500		2'500		4'294.00	
3112.01	Anschaffung Schutz- und Arbeitskleider	250		200		226.10	
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	19'000		18'500		22'598.70	
3120.01	Kehrichtgebühren Gemeindeabteilungen	3'440		3'440		3'432.00	
3133.01	EDV-Rechenzentrum	230				170.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'860		1'860		1'436.15	
3140.06	Unterhalt Schulanlagen/Pausenplätze	27'875		48'000			
3143.00	Unterhalt Tiefbauten					7'635.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten					22'069.80	
3150.00	Unterhalt der Mobilien	4'200		1'600		1'040.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	360		2'000		375.85	

Erfolgsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	640		400		677.80	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	4'680		4'680		4'679.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	22'440		21'910		13'710.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen Bauamt	15'865		20'060		11'008.85	
4240.01	Dienstleistungen für Dritte		1'500				1'090.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		100				75.00
4472.02	Benützungsgebühren Schulanlagen		4'000		4'000		2'995.00
4910.01	Interne Verrechnung Löhne		6'000		6'000		6'000.00
4910.02	Interne Verrechnung Soziallasten		1'100		1'100		1'130.00
4920.02	Interne Verrechnung Benützung Schulanlagen		20'000		17'000		21'000.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebskosten		5'300		4'300		5'207.40
218	Tagesbetreuung	9'840		19'840		6'593.55	
	Nettoergebnis		9'840		19'840		6'593.55
2180	Tagesbetreuung	9'840		19'840		6'593.55	
3020.02	Löhne Betreuungspersonen	8'400		8'400		5'880.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	520		520		371.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10		10		7.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	110		110		79.55	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	800		800		254.75	
3636.00	Beiträge an private Organisationen			10'000			
219	Obligatorische Schule, übriges					38'820.15	
	Nettoergebnis						38'820.15
2192	Jugendfest					38'820.15	
3000.00	Sitzungs-/Taggelder Kommissionen					4'400.00	
3171.03	Jugendfest					34'420.15	
22	Sonderschulen	256'705	85'625	183'330	60'670	228'025.54	80'980.12
	Nettoergebnis		171'080		122'660		147'045.42
220	Sonderschulen	256'705	85'625	183'330	60'670	228'025.54	80'980.12
	Nettoergebnis		171'080		122'660		147'045.42
2200	Sonderschulen	237'035	65'955	163'360	40'700	208'620.32	61'574.90

Erfolgsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen					771.10	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			4'000		9'869.40	
3612.04	Schulgelder an HPS	17'280		9'700		8'680.00	
3612.15	Betriebsbeitrag an Sprachheilunterricht	4'900		5'000		4'776.02	
3614.01	Schulgelder an Sonderschulen	212'355		142'660		182'943.80	
3637.00	Beiträge an Private	2'500		2'000		1'580.00	
4260.03	Elternbeiträge Sonderschulung		65'955		40'700		61'574.90
2206	Sprachheilunterricht	19'670	19'670	19'970	19'970	19'405.22	19'405.22
3000.00	Sitzungs-/Taggelder Kommissionen			300			
3010.01	Löhne Verwaltungspersonal	9'200		9'200		9'003.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	580		580		564.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	900		900		811.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	40		40		33.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	120		120		121.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	20		20		19.80	
3091.00	Personalwerbung	500		500		660.00	
3104.00	Lehrmittel, Schulmaterial	4'000		4'000		3'454.82	
3113.01	Anschaffung von Hardware Schule					2'087.85	
3118.01	Anschaffung von Software/Lizenzen	1'170		1'170		778.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'560		2'560		1'304.25	
3612.20	Verwaltungsentschädigung an EG	580		580		565.20	
4612.00	Entschädigung von Gemeinden		19'670		19'970		19'405.22
23	Berufliche Grundbildung	172'000		200'000		202'368.00	
	Nettoergebnis		172'000		200'000		202'368.00
230	Berufliche Grundbildung	172'000		200'000		202'368.00	
	Nettoergebnis		172'000		200'000		202'368.00
2300	Berufliche Grundbildung	172'000		200'000		202'368.00	
3631.02	Schulgelder an kantonale Schulen	91'000		90'000		110'136.00	
3634.03	Schulgelder an Berufsschulen	81'000		110'000		92'232.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	327'795	22'615	288'695	22'710	303'569.36	24'133.20
	Nettoergebnis		305'180		265'985		279'436.16

Erfolgsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
32	Kultur, übrige	90'040	9'855	89'545	11'200	95'328.46	10'573.10
	Nettoergebnis		80'185		78'345		84'755.36
321	Bibliotheken	59'445	8'700	60'020	10'700	54'308.26	9'453.10
	Nettoergebnis		50'745		49'320		44'855.16
3211	Gemeindebibliothek	59'445	8'700	60'020	10'700	54'308.26	9'453.10
3010.04	Löhne Nebenamtliches Personal	31'800		31'800		27'139.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'990		1'990		1'719.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	160		170		148.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400		410		368.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	100		110		92.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	1'400		700		519.80	
3100.00	Büromaterial	1'500		1'500		1'270.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	600		600		498.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200		200		185.20	
3103.01	Medien Bibliothek	12'600		15'000		13'334.75	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar/-geräte					718.41	
3118.01	Anschaffung von Software/Lizenzen	1'600					
3130.01	Portokosten	50		60		50.00	
3130.02	Telefongebühren	250		360		112.80	
3130.03	Internetgebühren	600		600		602.00	
3130.22	Mitgliederbeiträge	475		350		350.00	
3137.04	Urheberrechtsgebühren	50				47.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten					2'235.00	
3150.00	Unterhalt der Mobilien	400		500		302.00	
3158.01	Unterhalt von Software	2'500		2'750		1'983.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'200		1'200		742.75	
3170.13	Bibliotheksanlässe	1'570		1'720		1'887.75	
4250.00	Verkäufe						541.50
4260.00	Rückerstattungen Dritter		150		150		335.60
4511.00	Entnahmen aus Fonds des EK				2'000		
4631.00	Beitrag Kanton						500.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden/Gemeindeverbände		2'250		2'250		2'750.00
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		6'300		6'300		5'326.00
329	Kultur, übriges	30'595	1'155	29'525	500	41'020.20	1'120.00

Erfolgsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		29'440		29'025		39'900.20
3290	Kultur, übriges	30'595	1'155	29'525	500	41'020.20	1'120.00
3000.06	Sitzungs-/Taggelder Kulturkommission	2'000		2'000		1'899.85	
3130.22	Mitgliederbeiträge	100		100		162.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		829.90	
3170.03	Kulturelle Veranstaltungen	3'000		3'000		2'916.00	
3170.05	Bundesfeier	5'800		5'800		5'318.30	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	300		300		260.00	
3636.01	Beitrag kulturfensterschenkenberg.ch			1'000		1'955.40	
3636.02	Vereinsbeiträge	11'700		11'700		18'700.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen Bauamt	6'195		4'125		7'978.75	
3920.02	Interne Verrechnung Benützung Schulanlagen	1'000		1'000		1'000.00	
4240.02	Benützungsgebühren Festbestuhlung		1'000		400		957.00
4250.00	Verkäufe		155		100		163.00
33	Medien	29'100	4'600	25'600	4'500	28'733.55	5'549.60
	Nettoergebnis		24'500		21'100		23'183.95
332	Massenmedien	29'100	4'600	25'600	4'500	28'733.55	5'549.60
	Nettoergebnis		24'500		21'100		23'183.95
3320	Massenmedien	29'100	4'600	25'600	4'500	28'733.55	5'549.60
3102.01	Drucksachen 'Der Schinznacher'	12'500		10'000		9'741.00	
3102.02	Drucksachen 'Nachlese'	3'600		3'600		5'831.25	
3130.01	Portokosten	11'000		10'000		11'216.90	
3158.01	Unterhalt von Software	300		300		283.65	
3170.11	Vernissage/Nachtessen 'Nachlese'	1'700		1'700		1'660.75	
4250.01	Verkäufe 'Nachlese'		3'600		3'500		3'655.00
4910.09	Interne Verrechnung BB-Publikation		1'000		1'000		1'894.60
34	Sport und Freizeit	208'655	8'160	173'550	7'010	179'507.35	8'010.50
	Nettoergebnis		200'495		166'540		171'496.85
341	Sport	144'515	500	128'565	500	134'146.00	500.00
	Nettoergebnis		144'015		128'065		133'646.00

Erfolgsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3410	Sport	144'515	500	128'565	500	134'146.00	500.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	300		300			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		500		500.00	
3632.00	Beiträge Gemeinden u. Gemeindeverbände					5'000.00	
3632.01	Betriebsbeitrag an Schwimmbad	46'900		36'000		73'226.00	
3636.02	Vereinsbeiträge	3'200		3'200		3'200.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen IR-Beiträge	44'980		42'890		2'885.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen Bauamt	635		675		335.00	
3920.02	Interne Verrechnung Benützung Schulanlagen	48'000		45'000		49'000.00	
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen		500		500		500.00
342	Freizeit	64'140	7'660	44'985	6'510	45'361.35	7'510.50
	Nettoergebnis		56'480		38'475		37'850.85
3420	Freizeit	52'205		34'735		31'960.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'500		1'500		170.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen/Geräte/Fahrzeuge			3'500		7'000.00	
3130.22	Mitgliederbeiträge	40		40		40.00	
3141.07	Unterhalt Anlagen/Wanderwege			200			
3150.00	Unterhalt der Mobilien	200		200		200.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	20'000					
3636.06	Beiträge an Dreiklang.ch	11'225		11'175		11'120.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen Bauamt	18'240		18'120		13'430.00	
3423	Waldhaus und Jagdhütte	11'935	7'660	10'250	6'510	13'401.35	7'510.50
3010.04	Löhne Nebenamtliches Personal	4'450		3'600		4'873.85	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	300		300		238.05	
3111.00	Anschaffung Maschinen/Geräte/Fahrzeuge					1'052.00	
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	3'100		2'200		3'108.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	240		240		186.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	1'500		1'800		1'001.25	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	780		780		779.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen Bauamt	1'565		1'330		2'162.15	
4240.03	Hauswartenschädigung Waldhaus/Jagdhütte		4'450		3'600		4'155.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		50		50		65.50
4472.01	Benützungsgebühren Waldhaus		2'960		2'660		3'110.00
4472.03	Benützungsgebühren Jagdhütte		200		200		180.00

Erfolgsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	GESUNDHEIT	645'910		539'060		577'235.15	10'570.70
	Nettoergebnis		645'910		539'060		566'664.45
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	355'150		260'150		349'494.90	8'800.00
	Nettoergebnis		355'150		260'150		340'694.90
411	Spitäler						8'800.00
	Nettoergebnis					8'800.00	
4110	Spitäler						8'800.00
4631.00	Beitrag Kanton						8'800.00
412	Kranken- und Pflegeheime	355'150		260'150		349'494.90	
	Nettoergebnis		355'150		260'150		349'494.90
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	355'150		260'150		349'494.90	
3631.01	Pflegefinanzierung	355'000		260'000		349'344.90	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	150		150		150.00	
42	Ambulante Krankenpflege	273'530		263'000		211'325.00	
	Nettoergebnis		273'530		263'000		211'325.00
421	Ambulante Krankenpflege	273'530		263'000		211'325.00	
	Nettoergebnis		273'530		263'000		211'325.00
4210	Ambulante Krankenpflege	273'530		263'000		211'325.00	
3612.14	Mütter-/Väterberatung	19'230		19'000		16'098.00	
3636.03	Beiträge an Spitex	254'300		244'000		195'227.00	
43	Gesundheitsprävention	17'230		15'910		16'415.25	1'770.70
	Nettoergebnis		17'230		15'910		14'644.55
433	Schulgesundheitsdienst	16'930		15'610		16'115.25	1'770.70
	Nettoergebnis		16'930		15'610		14'344.55
4330	Schulgesundheitsdienst	16'930		15'610		16'115.25	1'770.70

Erfolgsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.05	Löhne Schularzt	5'000		3'000		5'308.65	
3010.06	Löhne Schulzahnpflege	3'900		4'600		3'633.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	430		290		229.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10		10		4.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	90		60		49.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	150		200		139.90	
3106.00	Medizinisches Material	100		200		61.50	
3136.00	Ärztliche Abklärungen	250		250			
3136.01	Kontrolluntersuche Zahnarzt	7'000		7'000		6'688.25	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						1'770.70
434	Lebensmittelkontrolle	300		300		300.00	
	Nettoergebnis		300		300		300.00
4340	Lebensmittelkontrolle	300		300		300.00	
3010.04	Löhne Nebenamtliches Personal	200		200		200.00	
3632.00	Beiträge Gemeinden u. Gemeindeverbände	100		100		100.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT	1'187'805	336'000	1'249'970	427'700	1'171'817.75	499'362.82
	Nettoergebnis		851'805		822'270		672'454.93
52	Invalidität	2'490		2'490		2'490.00	
	Nettoergebnis		2'490		2'490		2'490.00
523	Invalidenheime	2'490		2'490		2'490.00	
	Nettoergebnis		2'490		2'490		2'490.00
5230	Invalidenheime	2'490		2'490		2'490.00	
3660.40	Planmässige Abschreibungen IR-Beiträge	2'490		2'490		2'490.00	
53	Alter + Hinterlassene	18'525	3'400	18'680	3'400	18'007.90	3'336.00
	Nettoergebnis		15'125		15'280		14'671.90
531	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV	8'325	3'400	8'380	3'400	8'245.15	3'336.00
	Nettoergebnis		4'925		4'980		4'909.15
5310	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV	8'325	3'400	8'380	3'400	8'245.15	3'336.00

Erfolgsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.01	Löhne Verwaltungspersonal	7'050		7'100		6'998.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	445		450		438.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	620		610		600.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	70		70		66.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	90		100		93.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	50		50		47.05	
4611.01	Entschädigung der SVA Aargau		3'400		3'400		3'336.00
533	Leistungen an Pensionierte	5'240		5'240		5'238.00	
	Nettoergebnis		5'240		5'240		5'238.00
5330	Leistungen an Pensionierte	5'240		5'240		5'238.00	
3062.00	Teuerungszulagen auf Renten	5'240		5'240		5'238.00	
535	Leistungen an Alter	4'960		5'060		4'524.75	
	Nettoergebnis		4'960		5'060		4'524.75
5350	Leistungen an das Alter	4'960		5'060		4'524.75	
3170.04	Geschenke an Senioren	600		700		577.00	
3171.02	Seniorenausflug	4'000		4'000		3'587.75	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	360		360		360.00	
54	Familie und Jugend	137'690	4'000	92'000	2'500	93'494.70	6'176.55
	Nettoergebnis		133'690		89'500		87'318.15
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	73'210	4'000	64'400	2'500	66'086.35	6'176.55
	Nettoergebnis		69'210		61'900		59'909.80
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	73'210	4'000	64'400	2'500	66'086.35	6'176.55
3130.18	Entschädigung Alimenteninkassostelle	10'000		11'000		10'029.75	
3637.05	Alimentenbevorschussung	63'210		53'400		56'056.60	
4260.09	Rückerstattungen Alimente		4'000		1'000		2'930.00
4631.02	Beitrag Kanton gemäss SPG				1'500		3'246.55
544	Jugendschutz	1'000		500		678.00	
	Nettoergebnis		1'000		500		678.00

Erfolgsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5440	Jugendschutz	1'000		500		678.00	
3103.02	Elternbriefe	500		500		428.00	
3132.02	Honorar Jugendarbeit	500				250.00	
545	Leistungen an Familien	63'480		27'100		26'730.35	
	Nettoergebnis		63'480		27'100		26'730.35
5450	Leistungen an Familien	18'330		27'100		25'930.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	700		700		155.55	
3612.13	Jugend- und Familienberatung	17'530		18'400		25'186.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	100		3'000		588.80	
3637.03	Elternschaftsbeihilfe			5'000			
5452	Leistungen Kinderbetreuungsgesetz	45'150				800.00	
3000.00	Sitzungs-/Taggelder Kommissionen	1'250				800.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	14'400					
3636.00	Beiträge an private Organisationen	10'000					
3637.00	Beiträge an Private	19'500					
57	Sozialhilfe und Asylwesen	1'029'100	328'600	1'136'800	421'800	1'057'825.15	489'850.27
	Nettoergebnis		700'500		715'000		567'974.88
572	Wirtschaftliche Hilfe	309'500	172'800	278'500	129'300	363'046.25	261'378.67
	Nettoergebnis		136'700		149'200		101'667.58
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	309'500	172'800	278'500	129'300	363'046.25	261'378.67
3631.00	Beiträge an Kanton	6'700		6'700			
3637.01	Materielle Hilfe	301'000		270'000		361'846.25	
3637.02	Materielle Hilfe ZUG	1'800		1'800		1'200.00	
4260.06	Rückerstattung Materielle Hilfe		171'000		125'000		237'935.17
4260.07	Rückerstattung Materielle Hilfe ZUG		1'800		1'800		19'169.05
4631.02	Beitrag Kanton gemäss SPG				2'500		4'274.45
573	Asylwesen	128'000	155'300	250'700	292'000	159'954.60	228'019.40
	Nettoergebnis	27'300		41'300		68'064.80	
5730	Asylwesen	128'000	155'300	250'700	292'000	159'954.60	228'019.40

Erfolgsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.00	Entschädigungen an Kanton	41'000		65'700		46'155.00	
3637.07	Materielle Hilfe Asylbewerber	87'000		165'000		113'799.60	
3637.08	Materielle Hilfe anerkannte Flüchtlinge			20'000			
4610.00	Entschädigungen vom Bund		105'000		262'800		196'219.40
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		43'000				
4612.00	Entschädigung von Gemeinden		7'300		29'200		31'800.00
579	Fürsorge, übriges	591'600	500	607'600	500	534'824.30	452.20
	Nettoergebnis		591'100		607'100		534'372.10
5790	Fürsorge, übriges	591'600	500	607'600	500	534'824.30	452.20
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	1'500		2'000		1'009.50	
3136.01	Kontrolluntersuche Zahnarzt	500				532.55	
3611.04	Aussendienst Kanton	2'500		2'500		2'380.00	
3631.04	Restkosten Sonderschulung u. Heimaufenthalt	520'000		536'000		520'413.05	
3631.06	Massnahmen gegen häusliche Gewalt			2'000		1'837.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	1'100		1'100		8'652.20	
3637.00	Beiträge an Private	66'000		64'000			
4250.00	Verkäufe		500		500		452.20
6	VERKEHR	682'970	65'500	705'245	68'500	716'396.00	67'571.55
	Nettoergebnis		617'470		636'745		648'824.45
61	Strassenverkehr	618'240	4'000	640'515	7'000	591'394.20	8'774.45
	Nettoergebnis		614'240		633'515		582'619.75
613	Kantonsstrassen, übrige	78'080		79'970		86'738.30	
	Nettoergebnis		78'080		79'970		86'738.30
6130	Kantonsstrassen, übrige	78'080		79'970		86'738.30	
3141.08	Strassenentwässerung Kantonsstrasse	5'560		5'570		5'571.70	
3300.10	Planmässige Abschreibung Strassen	4'620		4'400		4'620.00	
3611.00	Entschädigungen an Kanton					8'651.60	
3660.10	Planmässige Abschreibungen IR-Beiträge K	67'900		70'000		67'895.00	
615	Gemeindestrassen	540'160	4'000	560'545	7'000	504'655.90	8'774.45
	Nettoergebnis		536'160		553'545		495'881.45

Erfolgsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150	Gemeindestrassen	540'160	4'000	560'545	7'000	504'655.90	8'774.45
3010.03	Löhne Betriebspersonal Technischer Betrieb	1'800		1'800		1'195.00	
3010.07	Löhne Reinigungspersonal					20.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	100		100		74.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	50		50		41.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	50		50		37.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20		20		15.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	10		10		7.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	800		1'200		353.20	
3091.00	Personalwerbung					2'523.65	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	17'000		21'000		22'291.50	
3101.03	Verbrauchsmaterial Robidog	2'500		2'500		2'749.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100					
3109.01	Ersatzbeschaffung Fahnen					3'542.80	
3111.00	Anschaffung Maschinen/Geräte/Fahrzeuge	10'800		7'000		14'022.70	
3112.01	Anschaffung Schutz- und Arbeitskleider	1'200		1'000		2'139.75	
3113.00	Anschaffung von Hardware					540.80	
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	3'300		3'300		3'114.05	
3120.01	Kehrichtgebühren Gemeindeabteilungen	3'430		3'440		3'432.00	
3120.06	Energie Strassenbeleuchtung	35'000		35'000		35'074.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					585.00	
3130.02	Telefongebühren			960		272.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	2'000		2'000		54.00	
3132.11	Nachführung Grundbuchpläne	4'000				4'085.80	
3132.16	EDV-Beratung Anwendung	200				172.80	
3133.01	EDV-Rechenzentrum	1'700		2'060		1'513.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'900		5'900		5'193.65	
3141.01	Unterhalt Strassennetz	42'000		53'000		30'815.25	
3141.02	Unterhalt Strassenbeleuchtung	6'400		8'000		6'350.90	
3141.03	Unterhalt Strassenreinigung	19'000		20'000		18'905.70	
3141.04	Unterhalt Schneeräumung	13'000		13'000		17'987.30	
3141.09	Strassenentwässerung Gemeindestrassen	41'000		41'000		40'994.65	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	12'000		12'000		15'613.30	
3158.01	Unterhalt von Software					324.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten	10'900		7'300		2'466.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	250		250		274.25	

Erfolgsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.10	Planmässige Abschreibung Strassen	198'120		223'000		149'185.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	3'290		3'290		3'284.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	22'400		22'330		17'327.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	50		50		50.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen Bauamt	81'790		69'935		98'024.00	
4250.00	Verkäufe						4'946.20
4260.00	Rückerstattungen Dritter		4'000		7'000		3'828.25
62	Öffentlicher Verkehr	64'730	61'500	64'730	61'500	125'001.80	58'797.10
	Nettoergebnis		3'230		3'230		66'204.70
622	Regionalverkehr	3'230		3'230		66'204.70	
	Nettoergebnis		3'230		3'230		66'204.70
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	3'230		3'230		66'204.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	80		80		75.70	
3161.00	Mieten, Benützungskosten	1'200		1'200		1'200.00	
3300.10	Planmässige Abschreibung Strassen	-900		-900		-897.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	2'850		2'850		2'844.00	
3631.00	Beiträge an Kanton					62'982.00	
629	Öffentlicher Verkehr, übriges	61'500	61'500	61'500	61'500	58'797.10	58'797.10
6296	Tageskarten SBB	61'500	61'500	61'500	61'500	58'797.10	58'797.10
3158.01	Unterhalt von Software	700		700		563.80	
3612.20	Verwaltungsentschädigung an EG	4'800		4'800		4'800.00	
3634.01	Ankauf Tageskarten SBB	56'000		56'000		53'433.30	
4240.05	Verkauf Tageskarten SBB		60'900		61'050		57'150.00
4612.00	Entschädigung von Gemeinden		600		450		1'647.10
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'444'805	1'310'050	1'353'820	1'212'215	1'425'270.17	1'301'056.92
	Nettoergebnis		134'755		141'605		124'213.25
71	Wasserversorgung	667'090	627'510	611'625	579'505	540'713.65	507'404.40
	Nettoergebnis		39'580		32'120		33'309.25
710	Wasserversorgung	667'090	627'510	611'625	579'505	540'713.65	507'404.40

Erfolgsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017
		Aufwand		Aufwand	Ertrag	Aufwand
	Nettoergebnis		39'580		32'120	33'309.25
7100	Wasserversorgung	39'580		32'120		33'309.25
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'700		1'500		1'560.60
3120.07	Wasser öffentliche Brunnen	26'000		18'000		18'808.00
3120.08	Abwasser öffentliche Brunnen	2'300		3'000		3'176.00
3143.00	Unterhalt Tiefbauten			2'000		
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	2'400		2'400		2'395.00
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen Bauamt	7'180		5'220		7'369.65
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	627'510	627'510	579'505	579'505	507'404.40
3010.03	Löhne Betriebspersonal Technischer Betrieb	11'400		11'400		11'700.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	720		720		738.40
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	400		430		385.10
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	380		380		395.20
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	150		150		157.95
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	80		80		79.55
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	400		300		
3099.00	Übriger Personalaufwand	700		700		501.35
3099.01	Verbandsbeiträge Personal	80		80		80.00
3100.00	Büromaterial	500		200		1'498.70
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	19'000		19'000		11'775.40
3101.01	Hydrantenzubehör	10'000		3'000		
3101.02	Wasserankauf	42'500		34'100		89'282.40
3101.04	Verbrauchsmaterial Hauszuleitungen			500		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	50		50		28.65
3111.00	Anschaffung Maschinen/Geräte/Fahrzeuge	15'000		16'000		26'075.60
3112.01	Anschaffung Schutz- und Arbeitskleider	600		500		861.20
3113.00	Anschaffung von Hardware					280.75
3120.09	Energie, Pumpkosten	15'800		15'800		14'146.05
3130.02	Telefongebühren	2'000		2'840		1'991.15
3132.10	Honorar Wasserproben	2'000		2'000		1'833.00
3132.11	Nachführung Grundbuchpläne	7'000		6'000		8'303.50
3133.01	EDV-Rechenzentrum	1'250		1'600		1'230.15
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'420		4'000		3'476.70
3143.01	Unterhalt Werkleitungen	87'000		83'000		122'199.85
3144.01	Unterhalt Reservoir/Pumpstationen	70'200		2'200		5'591.70

Erfolgsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	4'800		3'800		4'129.00	
3151.05	Unterhalt Fahrzeuge	1'000		1'000		1'223.00	
3158.01	Unterhalt von Software					117.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	18'450		18'450		18'435.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten	260		520		518.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200		23.80	
3199.01	Vorsteuerminderungen MWST	2'200		2'700		2'160.85	
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	87'860		89'940		76'663.00	
3320.91	Planmässige Abschreib. übrige immat. Anlagen	2'160		2'160		2'160.00	
3409.01	Interne Verzinsung Spezialfinanzierung					1'077.00	
3409.02	Vorschussverzinsung	720		1'890			
3612.20	Verwaltungsentschädigung an EG	9'900		9'900		9'900.00	
3612.21	Interne Verrechnung Bauamt	80'685		94'540		70'389.30	
3612.22	Interne Verrechnung Bauverwaltung Anteil Wasser	8'000		8'000		9'344.00	
3612.24	Entschädigung an REWA	5'000		5'000		5'000.00	
4240.01	Dienstleistungen für Dritte		7'500		10'500		4'846.30
4240.06	Wasserzinsen		475'500		436'000		362'158.60
4260.00	Rückerstattungen Dritter		8'200		12'200		8'994.50
4612.04	Hydrantenentschädigung		81'600		81'600		82'400.00
4631.01	Beitrag kantonaler Löschfonds		24'600		20'400		35'200.00
4660.71	Planm. Aufl. pass. IR-Beiträge (Anschlussgebühren)		30'110		18'805		13'805.00
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen	115'645		136'375		3'651.70	
72	Abwasserbeseitigung	506'720	506'720	448'970	448'970	613'516.45	613'516.45
720	Abwasserbeseitigung	506'720	506'720	448'970	448'970	613'516.45	613'516.45
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	506'720	506'720	448'970	448'970	613'516.45	613'516.45
3120.09	Energie, Pumpkosten	1'000		1'000		749.95	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	2'000		5'000		30'782.65	
3132.11	Nachführung Grundbuchpläne	5'000		8'600		8'679.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	170		170			
3143.01	Unterhalt Werkleitungen	47'500		58'000		87'228.90	
3158.01	Unterhalt von Software	800					
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	110'000		111'000		107'513.00	
3320.91	Planmässige Abschreib. übrige immat. Anlagen	2'910		2'910		2'905.00	
3612.20	Verwaltungsentschädigung an EG	9'300		9'300		9'300.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.21	Interne Verrechnung Bauamt	7'180		5'335		8'496.40	
3612.23	Interne Verrechnung Bauverwaltung Anteil Abwasser	32'000		32'000		37'376.05	
3632.14	Betriebsbeitrag an REWAS	160'000		146'000		155'813.20	
3660.21	Planmässige Abschreib.IR-Beiträge spezfi	67'660		67'660		67'657.00	
4240.07	Abwasserbenützungsgebühren		349'100		332'600		509'554.45
4240.09	Benützungsgebühren Kantonsstrassen		5'100		5'200		5'159.00
4240.10	Benützungsgebühren Gemeindestrassen		38'000		38'000		37'958.00
4409.01	Interne Verzinsung Spezialfinanzierung		2'800		2'400		2'076.00
4660.71	Planm. Aufl. pass. IR-Beiträge (Anschlussgebühren)		111'720		70'770		58'769.00
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen	61'200		1'995		97'014.75	
73	Abfallwirtschaft	165'750	163'820	173'575	171'740	171'936.57	170'336.07
	Nettoergebnis		1'930		1'835		1'600.50
730	Abfallwirtschaft	165'750	163'820	173'575	171'740	171'936.57	170'336.07
	Nettoergebnis		1'930		1'835		1'600.50
7300	Abfallwirtschaft	7'430	5'500	4'135	2'300	7'491.90	5'891.40
3631.05	Tierkörperbeseitigung	6'400		2'500		6'566.50	
3632.02	Kadaversammelstelle	800		1'500		681.80	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen Bauamt	230		135		243.60	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		5'500		2'300		5'891.40
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	158'320	158'320	169'440	169'440	164'444.67	164'444.67
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500			
3130.08	Hauskehricht/Sperrgut, Transport	46'000		50'500		44'158.85	
3130.09	Hauskehricht/Sperrgut, Verbrennung	45'000		49'500		43'689.10	
3130.11	Häckseldienst	10'000		9'800		10'715.30	
3130.12	Glas Recycling	3'500		3'900		2'738.10	
3130.13	Metalle	1'500		1'500		1'482.95	
3130.14	Übrige Abfallarten	350		900		172.35	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	500		4'000		1'320.00	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	10'800		2'000		46.00	
3158.01	Unterhalt von Software	800					
3199.01	Vorsteuerkürzungen MWST	400		550		388.25	
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	1'500					
3612.10	Sonderabfälle aus Haushaltungen	1'230		1'230		1'222.10	

Erfolgsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.11	Entschädigung Altpapier Schule	3'850		4'900		3'710.00	
3612.12	Entschädigung Altpapier Vereine	4'550		5'600		4'285.40	
3612.20	Verwaltungsentschädigung an EG	5'000		5'000		5'000.00	
3612.21	Interne Verrechnung Bauamt	15'460		15'820		15'835.75	
4240.11	Kehrichtgebühren		145'600		158'000		151'317.45
4250.00	Verkäufe						138.95
4250.02	Verkäufe Papier/Karton		7'000		6'000		7'316.65
4250.03	Verkäufe Metalle		100				11.52
4260.05	Erlös Altglassammlungen (Vetro Swiss)		5'400		5'200		5'398.10
4409.01	Interne Verzinsung Spezialfinanzierung		220		240		262.00
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen	7'380		13'740		29'680.52	
74	Verbauungen	16'820		19'635		9'982.55	
	Nettoergebnis		16'820		19'635		9'982.55
741	Gewässerverbauungen	16'820		19'635		9'982.55	
	Nettoergebnis		16'820		19'635		9'982.55
7410	Gewässerverbauungen	16'820		19'635		9'982.55	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	3'000		2'000		2'434.80	
3631.00	Beiträge an Kanton	10'000		12'000		6'390.50	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen Bauamt	3'820		5'635		1'157.25	
75	Arten- und Landschaftsschutz	200		200		3'800.00	
	Nettoergebnis		200		200		3'800.00
750	Arten- und Landschaftsschutz	200		200		3'800.00	
	Nettoergebnis		200		200		3'800.00
7500	Arten- und Landschaftsschutz	200		200		3'800.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	200		200		3'800.00	
77	Übriger Umweltschutz	63'975	12'000	68'265	12'000	55'667.85	9'800.00
	Nettoergebnis		51'975		56'265		45'867.85
771	Friedhof und Bestattung	63'975	12'000	68'265	12'000	55'667.85	9'800.00
	Nettoergebnis		51'975		56'265		45'867.85

Erfolgsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7710	Friedhof und Bestattung	63'975	12'000	68'265	12'000	55'667.85	9'800.00
3010.04	Löhne Nebenamtliches Personal	1'000		1'000		1'143.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500		327.60	
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	800		120		811.40	
3120.01	Kehrichtgebühren Gemeindeabteilungen	860		860		858.00	
3130.17	Dienstleistungen Dritter, Inschriften	6'000		9'600		5'776.30	
3140.03	Unterhalt Friedhofanlage	6'000		7'000		4'324.95	
3140.04	Grabunterhalt, Grabbepflanzungen	2'500		2'500		2'382.80	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	1'500		1'500			
3144.02	Unterhalt WC-Anlage Friedhof	400		700		396.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'760		3'760		3'757.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	4'960		4'970		4'964.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	2'020		2'020		2'013.00	
3612.17	Betriebsbeitrag an Friedhof Veltheim	20'300		20'700		18'742.45	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen Bauamt	13'375		13'035		10'171.35	
4240.12	Grabplatzgebühren		12'000		12'000		9'800.00
79	Raumordnung	24'250		31'550		29'653.10	
	Nettoergebnis		24'250		31'550		29'653.10
790	Raumordnung	24'250		31'550		29'653.10	
	Nettoergebnis		24'250		31'550		29'653.10
7900	Raumordnung	24'250		31'550		29'653.10	
3130.22	Mitgliederbeiträge	250		250		246.10	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter					5'480.00	
3320.90	Planmässige Abschreib. übrige immat. Anlagen	11'700		23'400		11'695.00	
3632.08	Beitrag an Brugg Regio	12'300		7'900		12'232.00	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	131'610	222'600	110'640	166'300	295'743.15	334'481.81
	Nettoergebnis	90'990		55'660		38'738.66	
81	Landwirtschaft	108'360	25'800	93'890	26'000	227'257.25	116'527.30
	Nettoergebnis		82'560		67'890		110'729.95
812	Landwirtschaftliche Strukturverbesserung	101'670	25'800	86'985	26'000	220'675.95	113'887.70

Erfolgsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		75'870		60'985		106'788.25
8120	Strukturverbesserungen	101'670	25'800	86'985	26'000	220'675.95	113'887.70
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000		5'000		18'575.80	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter					2'970.00	
3132.11	Nachführung Grundbuchpläne			1'000			
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	52'500		43'000		148'748.30	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten					7'791.75	
3161.00	Mieten, Benützungskosten	2'000		2'000		1'200.10	
3300.10	Planmässige Abschreibung Strassen	21'500		21'500		21'504.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen Bauamt	20'670		14'485		19'886.00	
4021.01	Flächenbeiträge		25'800		26'000		25'726.00
4511.00	Entnahmen aus Fonds des EK						7'143.70
4630.00	Beiträge vom Bund						44'940.00
4631.00	Beitrag Kanton						36'078.00
814	Produktionsverbesserungen Pflanzen	6'690		6'905		6'581.30	2'639.60
	Nettoergebnis		6'690		6'905		3'941.70
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	6'690		6'905		6'581.30	2'639.60
3010.04	Löhne Nebenamtliches Personal	3'000		500		3'083.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'100		3'500		1'100.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	50		50		36.00	
3637.06	Beiträge an Bienenzucht	2'200		2'500		2'232.00	
3637.09	Beiträge an Mäusefang	50		50		7.80	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen Bauamt	290		305		121.85	
4631.00	Beitrag Kanton						2'639.60
82	Forstwirtschaft	15'800	99'800	10'300	43'300	55'426.90	147'361.16
	Nettoergebnis	84'000		33'000		91'934.26	
820	Forstwirtschaft	15'800	99'800	10'300	43'300	55'426.90	147'361.16
	Nettoergebnis	84'000		33'000		91'934.26	
8200	Forstwirtschaft	15'800	99'800	10'300	43'300	55'426.90	147'361.16
3511.01	Einlage in Forstreservfonds	15'800		10'300		55'426.90	
4511.00	Entnahmen aus Fonds des EK		84'000		33'000		91'934.26

Erfolgsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.01	Entschädigung Forstbetrieb		15'800		10'300		55'426.90
84	Tourismus	450		6'450		13'059.00	
	Nettoergebnis		450		6'450		13'059.00
840	Tourismus	450		6'450		13'059.00	
	Nettoergebnis		450		6'450		13'059.00
8400	Tourismus	450		6'450		13'059.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					6'399.00	
3130.22	Mitgliederbeiträge	450		450		450.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter			6'000		6'210.00	
85	Industrie, Gewerbe, Handel	2'000					
	Nettoergebnis		2'000				
850	Industrie, Gewerbe, Handel	2'000					
	Nettoergebnis		2'000				
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	2'000					
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000					
87	Brennstoffe und Energie	5'000	69'000		69'000		70'593.35
	Nettoergebnis	64'000		69'000		70'593.35	
871	Elektrizität		69'000		69'000		70'593.35
	Nettoergebnis	69'000		69'000		70'593.35	
8710	Elektrizität		69'000		69'000		70'593.35
4120.01	Konzessionsgebühr		69'000		69'000		68'639.65
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						1'736.20
4290.00	Übrige Entgelte						217.50
879	Energie, übriges	5'000					
	Nettoergebnis		5'000				
8790	Energie, übriges	5'000					

Erfolgsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	5'000					
89	Sonstige gewerbliche Betriebe		28'000		28'000		
	Nettoergebnis	28'000		28'000			
890	Sonstige gewerbliche Betriebe		28'000		28'000		
	Nettoergebnis	28'000		28'000			
8900	Sonstige gewerbliche Betriebe		28'000		28'000		
4120.02	Abbauentschädigungen		28'000		28'000		
9	FINANZEN UND STEUERN	535'840	7'078'510	412'710	6'996'055	828'136.98	7'344'102.81
	Nettoergebnis	6'542'670		6'583'345		6'515'965.83	
91	Steuern	7'800	6'267'600	13'400	6'057'200	5'652.35	6'308'039.25
	Nettoergebnis	6'259'800		6'043'800		6'302'386.90	
910	Steuern	7'800	6'267'600	13'400	6'057'200	5'652.35	6'308'039.25
	Nettoergebnis	6'259'800		6'043'800		6'302'386.90	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	4'000	6'159'800	10'000	5'961'800	1'732.35	6'165'260.55
3180.09	Wertberichtigungen auf Forderungen	-1'000		-5'000		-1'268.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	20'000		25'000		19'671.90	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen	-15'000		-10'000		-16'671.55	
4000.00	Einkommenssteuern Rechnungsjahr		4'688'000		4'477'000		4'619'132.07
4000.10	Einkommenssteuern frühere Jahre		129'000		215'000		226'770.08
4000.30	Pauschale Steueranrechnung nat. Pers.		-2'200		-2'200		-2'205.05
4001.00	Vermögenssteuern Rechnungsjahr		774'000		737'000		734'521.23
4001.10	Vermögenssteuern früherer Jahre		21'000		35'000		37'469.12
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		130'000		120'000		133'272.40
4010.00	Gewinnsteuern jur. Personen Rechnungsjahr		420'000		380'000		416'300.70
9101	Sondersteuern	3'800	107'800	3'400	95'400	3'920.00	142'778.70
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					120.00	
3601.03	Ertragsanteil an Kanton, Hundetaxen	3'800		3'400		3'800.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		80'000		70'000		105'045.50
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		5'000		5'000		15'413.20

Erfolgsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4033.00	Hundetaxen		22'800		20'400		22'320.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	138'000	402'600	30'000	395'760		322'675.00
	Nettoergebnis	264'600		365'760		322'675.00	
930	Finanz- und Lastenausgleich	138'000	402'600	30'000	395'760		322'675.00
	Nettoergebnis	264'600		365'760		322'675.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	138'000	402'600	30'000	395'760		322'675.00
3621.50	Innerkantonaler Finanzausgleich	138'000		30'000			
4621.50	Finanzausgleich vom Kanton						318'000.00
4621.51	Sonderbeitrag Finanzausgleich				360'000		
4621.52	Übergangsbeitrag Finanzausgleich		360'000				
4621.60	Feinausgleich Aufgabenverschiebung		42'600		35'760		
4622.70	Ausgleichsbeitrag Spitalfinanzierung						4'675.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	70'310	87'280	52'245	224'830	62'208.13	411'168.21
	Nettoergebnis	16'970		172'585		348'960.08	
961	Zinsen	35'340	13'780	34'010	11'730	26'776.93	14'219.41
	Nettoergebnis		21'560		22'280		12'557.52
9610	Zinsen	35'340	13'780	34'010	11'730	26'776.93	14'219.41
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	3'000		6'000		3'171.05	
3400.01	Verzinsung Kontokorrente	1'200		1'200		1'271.90	
3401.00	Verzinsung kurzfristiges FK	750		2'500			
3401.01	Verzinsung langfristiges FK	27'300		22'000		19'924.43	
3409.01	Interne Verzinsung Spezialfinanzierung	3'020		2'240		2'338.00	
3409.03	Zinsen auf Zuwendungen	70		70		71.55	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		60		50		60.27
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		13'000		10'000		12'842.14
4409.01	Interne Verzinsung Spezialfinanzierung		720		1'680		1'077.00
4440.00	Wertberichtigung Finanzanlagen FV						240.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	34'970	73'500	18'235	213'100	35'431.20	396'948.80
	Nettoergebnis	38'530		194'865		361'517.60	

Erfolgsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	1'330	6'700	1'035	146'700	3'441.20	338'573.60
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen Bauamt	1'330		1'035		3'441.20	
4411.00	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV				140'000		331'878.80
4430.02	Pachtzinsen		6'700		6'700		6'694.80
9631	Liegenschaften FV - Mühlegässli 13	5'990	20'200	6'010	20'300	5'462.05	20'436.90
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	2'000		2'000		729.10	
3439.10	Ver- und Entsorgung	3'700		3'700		4'448.25	
3439.30	Sachversicherungsprämien	290		310		284.70	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						353.10
4430.01	Mietzinse Liegenschaften FV		16'800		16'800		16'875.00
4439.01	Rückerstattungen Raumnebenkosten		3'400		3'500		3'208.80
9632	Liegenschaften FV - Mitteldorf 14	3'430	16'200	3'450	16'200	19'792.95	3'900.00
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	2'000		2'000		16'747.50	
3431.20	Anschaffungen Mobilien	1'000		1'000		1'773.25	
3439.10	Ver- und Entsorgung	200		200		1'045.30	
3439.30	Sachversicherungsprämien	230		250		226.90	
4430.01	Mietzinse Liegenschaften FV		16'200		16'200		3'900.00
9633	Liegenschaften FV - Schulstrasse 13	24'220	30'400	7'740	29'900	6'735.00	34'038.30
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	20'000		4'000		1'101.60	
3431.20	Anschaffungen Mobilien					750.00	
3439.10	Ver- und Entsorgung	4'000		3'500		4'666.80	
3439.30	Sachversicherungsprämien	220		240		216.60	
4260.01	Rückerstattungen Raumnebenkosten						4'555.90
4430.01	Mietzinse Liegenschaften FV		26'400		26'400		26'400.00
4439.01	Rückerstattungen Raumnebenkosten		4'000		3'500		3'082.40
97	Rückverteilungen		1'300		1'200		1'304.75
	Nettoergebnis	1'300		1'200		1'304.75	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'300		1'200		1'304.75
	Nettoergebnis	1'300		1'200		1'304.75	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'300		1'200		1'304.75
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		1'300		1'200		1'304.75

Erfolgsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
99	Nicht aufgeteilte Posten	319'730	319'730	317'065	317'065	760'276.50	300'915.60
	Nettoergebnis						459'360.90
990	Nicht aufgeteilte Posten	319'730	319'730	317'065	317'065	300'915.60	300'915.60
9901	Bauamt	319'730	319'730	317'065	317'065	300'915.60	300'915.60
3010.03	Löhne Betriebspersonal Technischer Betrieb	262'070		261'550		253'154.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	16'545		16'545		14'182.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'300		25'050		19'861.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'855		8'730		7'589.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'380		3'415		3'033.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	1'780		1'775		1'528.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'800				1'566.45	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		4'110		2'240		3'167.15
4612.21	Interne Verrechnung Eigenwirtschaftsbetriebe		103'325		115'695		94'721.45
4910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen Bauamt		212'295		199'130		203'027.00
999	Abschluss					459'360.90	
	Nettoergebnis						459'360.90
9990	Abschluss					459'360.90	
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					459'360.90	

Erfolgsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung Zusammenzug		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	ERFOLGSRECHNUNG	11'062'980	10'845'460	11'771'572.27
3	Aufwand	10'878'755	10'693'350	11'181'864.40
30	Personalaufwand	2'000'960	2'002'940	1'971'202.00
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	2'088'525	2'048'880	2'679'160.41
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'208'810	1'273'650	1'098'084.20
34	Finanzaufwand	69'700	53'100	59'843.93
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanz.	15'800	10'300	55'426.90
36	Transferaufwand	5'192'905	5'019'590	5'023'567.96
39	Interne Verrechnungen	302'055	284'890	294'579.00
4	Ertrag	11'062'980	10'845'460	11'771'572.27
40	Fiskalertrag		6'083'200	6'333'765.25
41	Regalien und Konzessionen		97'000	68'639.65
42	Entgelte		1'884'670	2'095'230.52
44	Finanzertrag		200'860	514'601.11
45	Entnahmen aus Fonds und Spezifina		117'200	116'579.48
46	Transferertrag		2'167'795	2'348'177.26
49	Interne Verrechnungen		302'055	294'579.00
9	Abschlusskonten	184'225	152'110	589'707.87
90	Abschluss Erfolgsrechnung	184'225	152'110	589'707.87

Erfolgsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017			
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag			
	ERFOLGSRECHNUNG	11'062'980	11'062'980	10'845'460	10'845'460	11'771'572.27	11'771'572.27
3	Aufwand	10'878'755		10'693'350		11'181'864.40	
30	Personalaufwand	2'000'960		2'002'940		1'971'202.00	
300	Behörden und Kommissionen	141'090		139'200		146'581.75	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	141'090		139'200		146'581.75	
3000.00	Sitzungs-/Taggelder Kommissionen	4'490		3'100		8'800.00	
3000.01	Entschädigung Wahlbüro	3'400		4'500		3'251.00	
3000.02	Entschädigung Finanzkommission	1'800		2'000		1'480.00	
3000.03	Entschädigung Steuerkommission	600		600		700.00	
3000.04	Besoldung Gemeinderat	98'000		98'000		97'999.80	
3000.05	Sitzungs-/Taggelder Gemeinderat	5'000		4'000		6'639.50	
3000.06	Sitzungs-/Taggelder Kulturkommission	2'000		2'000		1'899.85	
3000.07	Entschädigung Schulpflege	20'000		20'000		20'000.00	
3000.08	Sitzungs-/Taggelder Schulpflege	5'800		5'000		5'811.60	
301	Löhne des Verwaltungs-+ Betriebspersonals	1'207'890		1'188'670		1'178'535.15	
3010	Löhne des Verwaltungs-+ Betriebspersonals	1'207'890		1'188'670		1'178'535.15	
3010.01	Löhne Verwaltungspersonal	585'670		572'100		569'829.75	
3010.02	Löhne Technischer Betrieb	208'700		207'300		206'792.75	
3010.03	Löhne Betriebspersonal Technischer Betrieb	275'270		274'750		266'289.70	
3010.04	Löhne Nebenamtliches Personal	46'650		43'300		40'284.35	
3010.05	Löhne Schularzt	5'000		3'000		5'308.65	
3010.06	Löhne Schulzahnpflege	3'900		4'600		3'633.75	
3010.07	Löhne Reinigungspersonal	82'700		83'400		91'513.70	
3010.08	Löhne Sicherheitsdelegierter BFU			220			
3010.09	Erstattung Lohn Verwaltungs-/Betriebspersonal					-5'117.50	
302	Löhne der Lehrkräfte	316'100		346'300		350'434.15	
3020	Löhne der Lehrkräfte	316'100		346'300		350'434.15	
3020.01	Löhne Aufgabenhilfe	3'700		4'700		2'340.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
		Aufwand	Ertrag	Aufwand
3020.02	Löhne Betreuungspersonen	8'400		5'880.00
3020.04	Löhne Musiklehrer	304'000		342'214.15
304	Zulagen	25'400	25'250	19'150.05
3049	Übrige Zulagen	25'400	25'250	19'150.05
3049.01	Ämterentschädigung	25'400	25'250	17'550.05
3049.02	Entschädigung QM-Führungspool			1'600.00
305	Arbeitgeberbeiträge	278'720	270'510	253'438.60
3050	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV VV-Kosten	104'970	104'555	98'446.45
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	104'970	104'555	98'446.45
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	117'125	115'695	107'050.40
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	117'125	115'695	107'050.40
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	26'815	19'980	18'606.30
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	26'815	19'980	18'606.30
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	21'090	21'485	21'065.85
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	21'090	21'485	21'065.85
3055	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	8'720	8'795	8'269.60
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	8'720	8'795	8'269.60
306	Arbeitgeberleistungen	5'240	5'240	5'238.00
3062	Teuerungszulagen auf Renten + Rentenant.	5'240	5'240	5'238.00
3062.00	Teuerungszulagen auf Renten	5'240	5'240	5'238.00
309	Übriger Personalaufwand	26'520	27'770	17'824.30
3090	Aus- + Weiterbildung des Personals	15'250	17'900	6'110.60
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	15'250	17'900	6'110.60
3091	Personalwerbung	2'600	1'900	4'775.40

Erfolgsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
		Aufwand	Ertrag	Aufwand
3091.00	Personalwerbung	2'600		4'775.40
3099	Übriger Personalaufwand	8'670	7'970	6'938.30
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'800	7'100	6'193.30
3099.01	Verbandsbeiträge Personal	870	870	745.00
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	2'088'525	2'048'880	2'679'160.41
310	Material- + Warenaufwand	338'130	320'110	377'578.56
3100	Büromaterial	14'900	14'000	15'175.00
3100.00	Büromaterial	14'900	14'000	15'175.00
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	141'600	132'500	186'728.65
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	86'600	92'400	94'697.10
3101.01	Hydrantenzubehör	10'000	3'000	
3101.02	Wasserankauf	42'500	34'100	89'282.40
3101.03	Verbrauchsmaterial Robidog	2'500	2'500	2'749.15
3101.04	Verbrauchsmaterial Hauszuleitungen		500	
3102	Drucksachen, Publikationen	33'570	32'350	41'781.48
3102.00	Drucksachen, Publikationen	15'750	15'350	23'786.34
3102.01	Drucksachen 'Der Schinznacher'	12'500	10'000	9'741.00
3102.02	Drucksachen 'Nachlese'	3'600	3'600	5'831.25
3102.03	Schulzeitung	1'720	3'400	2'422.89
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	17'500	18'400	17'518.05
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'400	2'900	3'755.30
3103.01	Medien Bibliothek	12'600	15'000	13'334.75
3103.02	Elternbriefe	500	500	428.00
3104	Lehrmittel	120'100	111'400	104'132.58
3104.00	Lehrmittel, Schulmaterial	95'900	86'050	78'824.83
3104.01	Schul- und Spielmaterial	4'930	6'460	6'237.80
3104.02	Lehrmittel Textiles Werken	8'180	9'460	10'100.90
3104.03	Lehrmittel Werken	2'400	1'350	1'152.70
3104.04	Lehrmittel Hauswirtschaft	2'550	2'500	1'440.85

Erfolgsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
		Aufwand	Aufwand	Aufwand
		Ertrag	Ertrag	Ertrag
3104.05	Lehrmittel Zeichnen	5'300	5'100	5'843.45
3104.06	Lehrmittel Freies Gestalten (GuK)	840	480	532.05
3105	Lebensmittel	10'360	11'260	8'638.50
3105.00	Lebensmittel Hauswirtschaft	10'360	11'260	8'638.50
3106	Medizinisches Material	100	200	61.50
3106.00	Medizinisches Material	100	200	61.50
3109	Übriger Material- + Warenaufwand			3'542.80
3109.01	Ersatzbeschaffung Fahnen			3'542.80
311	Nicht aktivierbare Anlagen	89'545	75'070	129'764.86
3110	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	9'090	16'000	4'895.11
3110.00	Anschaffung Büromobiliar/-geräte	500	1'000	1'010.26
3110.01	Anschaffung Schulmobilien	8'590	15'000	3'884.85
3111	Apparate, Maschinen, Geräte, Fz,Werkzeug	49'450	52'200	101'433.70
3111.00	Anschaffung Maschinen/Geräte/Fahrzeuge	39'050	33'500	76'283.95
3111.01	Anschaffung Instrumente	3'500	3'600	2'912.20
3111.02	Anschaffungen Textiles Werken		3'000	
3111.03	Anschaffung Geräte Freies Gestalten, Werken		1'600	2'093.80
3111.04	Anschaffung Geräte Hauswirtschaft	400	4'000	10'527.05
3111.05	Anschaffungen Turnmaterial	6'500	6'500	9'616.70
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'550	2'200	3'882.25
3112.01	Anschaffung Schutz- und Arbeitskleider	2'550	2'200	3'882.25
3113	Hardware	22'685	3'000	16'939.80
3113.00	Anschaffung von Hardware	15'960		14'543.95
3113.01	Anschaffung von Hardware Schule	6'725	3'000	2'395.85
3118	Anschaffung von immateriellen Anlagen	5'770	1'670	2'614.00
3118.01	Anschaffung von Software/Lizenzen	5'770	1'670	2'614.00
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	203'910	193'690	199'912.85

Erfolgsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120	Ver- und Entsorgung	203'910		193'690		199'912.85	
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	108'500		105'570		112'651.85	
3120.01	Kehrichtgebühren Gemeindeabteilungen	14'590		14'600		14'586.10	
3120.06	Energie Strassenbeleuchtung	35'000		35'000		35'074.90	
3120.07	Wasser öffentliche Brunnen	26'000		18'000		18'808.00	
3120.08	Abwasser öffentliche Brunnen	2'300		3'000		3'176.00	
3120.09	Energie, Pumpkosten	16'800		16'800		14'896.00	
3120.11	Energiekosten	720		720		720.00	
313	Dienstleistungen und Honorare	567'555		618'490		634'805.37	
3130	Dienstleistungen Dritter	194'105		231'010		192'684.12	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'300		25'700		9'316.80	
3130.01	Portokosten	26'850		28'960		27'342.76	
3130.02	Telefongebühren	16'370		19'520		15'933.60	
3130.03	Internetgebühren	2'300		1'800		1'527.95	
3130.06	Vorschuss Betriebskosten	10'200		10'250		12'198.95	
3130.07	Post- und Bankspesen	1'300		1'550		1'283.66	
3130.08	Hauskehricht/Sperrgut, Transport	46'000		50'500		44'158.85	
3130.09	Hauskehricht/Sperrgut, Verbrennung	45'000		49'500		43'689.10	
3130.11	Häckseldienst	10'000		9'800		10'715.30	
3130.12	Glas Recycling	3'500		3'900		2'738.10	
3130.13	Metalle	1'500		1'500		1'482.95	
3130.14	Übrige Abfallarten	350		900		172.35	
3130.17	Dienstleistungen Dritter, Inschriften	6'000		9'600		5'776.30	
3130.18	Entschädigung Alimenteninkassostelle	10'000		11'000		10'029.75	
3130.22	Mitgliederbeiträge	4'315		4'110		4'168.10	
3130.24	Inventarkosten	1'200		1'500		1'243.00	
3130.27	Beitrag E-Government	920		920		906.60	
3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	281'200		294'000		355'905.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	26'500		39'800		50'112.20	
3132.01	Honorar an Betriebsamt	8'500		8'500		8'295.00	
3132.02	Honorar Jugendarbeit	500				250.00	
3132.04	Externe Rechnungsprüfung	2'000		2'000		1'949.40	
3132.08	Dolmetscherentschädigungen	1'100		1'100		178.50	

Erfolgsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.10	Honorar Wasserproben	2'000		2'000		1'833.00	
3132.11	Nachführung Grundbuchpläne	20'900		19'600		25'958.00	
3132.16	EDV-Beratung Anwendung	5'200		6'000		5'413.65	
3132.20	Honorar Anfragen	20'000		20'000		19'727.90	
3132.21	Honorar Baugesuche	160'000		160'000		210'656.90	
3132.22	Honorar Gemeindeprojekte	2'000		2'000			
3132.23	Honorar Brandschutz/Feuerschau	5'000		5'000		4'827.80	
3132.24	Honorar Ortsbildschutz	24'000		24'000		23'488.00	
3132.25	Spesen	3'500		4'000		3'215.05	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	36'740		37'360		36'222.40	
3133.01	EDV-Rechenzentrum	36'540		37'260		35'979.40	
3133.02	Homepage	200		100		243.00	
3134	Sachversicherungsprämien	46'410		47'580		41'475.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	46'410		47'580		41'475.80	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	7'750		7'250		7'220.80	
3136.00	Ärztliche Abklärungen	250		250			
3136.01	Kontrolluntersuche Zahnarzt	7'500		7'000		7'220.80	
3137	Steuern und Abgaben	1'350		1'290		1'296.85	
3137.02	BVG-Hektarenbeiträge	810		810		807.50	
3137.04	Urheberrechtsgebühren	540		480		489.35	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	560'765		531'070		1'027'696.50	
3140	Unterhalt Grundstücken	129'375		127'500		473'306.25	
3140.03	Unterhalt Friedhofanlage	6'000		7'000		4'324.95	
3140.04	Grabunterhalt, Grabbepflanzungen	2'500		2'500		2'382.80	
3140.06	Unterhalt Schulanlagen/Pausenplätze	120'875		118'000		134'709.30	
3140.08	Altlastensanierung 300 m-Schiessanlage Schinznach-Dorf					331'274.95	
3140.09	Altlastensanierung 300 m-Schiessanlage Oberflachs					614.25	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	179'460		183'770		269'373.80	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	52'500		43'000		148'748.30	
3141.01	Unterhalt Strassennetz	42'000		53'000		30'815.25	

Erfolgsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141.02	Unterhalt Strassenbeleuchtung	6'400		8'000		6'350.90	
3141.03	Unterhalt Strassenreinigung	19'000		20'000		18'905.70	
3141.04	Unterhalt Schneeräumung	13'000		13'000		17'987.30	
3141.07	Unterhalt Anlagen/Wanderwege			200			
3141.08	Strassenentwässerung Kantonsstrasse	5'560		5'570		5'571.70	
3141.09	Strassenentwässerung Gemeindestrassen	41'000		41'000		40'994.65	
3142	Unterhalt Wasserbau	3'000		2'000		2'434.80	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	3'000		2'000		2'434.80	
3143	Unterhalt Tiefbauten	146'800		146'500		224'902.15	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	12'300		5'500		15'473.40	
3143.01	Unterhalt Werkleitungen	134'500		141'000		209'428.75	
3144	Unterhalt Hochbauten	102'130		71'300		57'679.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	1'500		31'800		25'306.05	
3144.01	Unterhalt Reservoir/Pumpstationen	70'200		2'200		5'591.70	
3144.02	Unterhalt WC-Anlage Friedhof	400		700		396.00	
3144.03	Unterhalt Oberdorfstr. 9 - Gemeindehaus	23'030		22'300		20'665.75	
3144.04	Unterhalt Oberdorfstr. 11 - FW-Magazin/Tiefgarage	3'000		2'000		4'005.25	
3144.05	Unterhalt Oberdorfstr. 13 - Bauamtsmagazin/Wohnhaus	1'000		2'000			
3144.07	Unterhalt Schulstrasse 9 - Wohnhaus	2'000		2'000		1'714.75	
3144.08	Unterhalt Schulstr. 1 - ehem. Gemeindehaus Oberflachs	500		4'000			
3144.09	Unterhalt Oberdorfstr. 13 - Heimatmuseum	500		4'300			
315	Unterhalt Mobilien + immat. Anlagen	136'020		116'660		100'783.55	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	6'700		4'200		2'068.30	
3150.00	Unterhalt der Mobilien	6'700		4'200		2'068.30	
3151	Apparate, Maschinen, Geräte, Fz, Werkzeug	46'520		29'600		37'057.25	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	33'860		21'800		27'371.40	
3151.01	Unterhalt Mobilien Schulzimmer	11'660		6'800		8'462.85	
3151.05	Unterhalt Fahrzeuge	1'000		1'000		1'223.00	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'500		3'500		3'131.05	
3153.01	Unterhalt Informatik-Hardware Schulen	3'500		3'500		3'131.05	

Erfolgsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
		Aufwand	Aufwand	Aufwand
		Ertrag	Ertrag	Ertrag
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	79'300	79'360	58'526.95
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			669.60
3158.01	Unterhalt von Software	79'300	79'360	57'857.35
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgeb.	68'690	58'050	45'006.90
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	40'380	25'450	25'432.00
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	40'380	25'450	25'432.00
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	22'510	19'500	13'934.90
3161.00	Mieten, Benützungskosten	22'510	19'500	13'934.90
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	5'800	13'100	5'640.00
3169.01	Benützungskosten Schwimmbad	5'800	13'100	5'640.00
317	Spesenentschädigungen	116'040	117'980	145'816.32
3170	Reisekosten und Spesen	68'970	66'420	70'606.65
3170.00	Reisekosten und Spesen	20'130	17'110	19'042.80
3170.01	Verpflegungskosten	1'150	1'000	1'045.85
3170.02	Ehrenaussagen, Repräsentationsspesen	4'200	6'200	13'659.70
3170.03	Kulturelle Veranstaltungen	3'000	3'000	2'916.00
3170.04	Geschenke an Senioren	600	700	577.00
3170.05	Bundesfeier	5'800	5'800	5'318.30
3170.06	Jungbürgerfeier	1'000	1'000	899.40
3170.08	Neuzuzügeranlass	300		414.00
3170.11	Vernissage/Nachtessen 'Nachlese'	1'700	1'700	1'660.75
3170.13	Bibliotheksanlässe	1'570	1'720	1'887.75
3170.15	Projektwochen	3'280	3'360	2'149.30
3170.16	Schülerveranstaltungen	18'440	17'030	14'883.20
3170.17	M-Check / Korrepetition	1'300	1'300	974.70
3170.18	Examenessen	6'500	6'500	5'177.90
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	47'070	51'560	75'209.67
3171.01	Reisen, Exkursionen, Lager	43'070	47'560	37'201.77
3171.02	Seniorenflug	4'000	4'000	3'587.75

Erfolgsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
		Aufwand	Ertrag	Aufwand
			Ertrag	Ertrag
3171.03	Jugendfest			34'420.15
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	5'260		15'246.40
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	-1'000	-5'000	-1'268.00
3180.09	Wertberichtigungen auf Forderungen	-1'000	-5'000	-1'268.00
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	6'260	19'500	16'514.40
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	21'360	29'600	33'278.30
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen	-15'100	-10'100	-16'763.90
319	Verschiedener Betriebsaufwand	2'610	3'260	2'549.10
3199	Übriger Betriebsaufwand	2'610	3'260	2'549.10
3199.01	Vorsteuerkürzungen MWST	2'600	3'250	2'549.10
3199.02	Kleine Differenzen SL-Steuerbezug	10	10	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'208'810	1'273'650	1'098'084.20
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	1'192'040	1'245'180	1'081'324.20
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	1'192'040	1'245'180	1'081'324.20
3300.10	Planmässige Abschreibung Strassen	223'340	248'000	174'412.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	25'310	25'330	25'300.00
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	199'360	200'940	184'176.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	648'400	653'550	628'502.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	95'630	117'360	68'934.20
332	Abschreibungen Immaterielle Anlagen	16'770	28'470	16'760.00
3320	Planmässige Abschreibungen imm. Anlagen	16'770	28'470	16'760.00
3320.90	Planmässige Abschreib. übrige immat. Anlagen	11'700	23'400	11'695.00
3320.91	Planmässige Abschreib. übrige immat. Anlagen	5'070	5'070	5'065.00
34	Finanzaufwand	69'700	53'100	59'843.93
340	Zinsaufwand	36'060	35'900	27'853.93

Erfolgsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
		Aufwand	Aufwand	Aufwand
		Ertrag	Ertrag	Ertrag
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	4'200	7'200	4'442.95
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	3'000	6'000	3'171.05
3400.01	Verzinsung Kontokorrente	1'200	1'200	1'271.90
3401	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	28'050	24'500	19'924.43
3401.00	Verzinsung kurzfristiges FK	750	2'500	
3401.01	Verzinsung langfristiges FK	27'300	22'000	19'924.43
3409	Übrige Passivzinsen	3'810	4'200	3'486.55
3409.01	Interne Verzinsung Spezialfinanzierung	3'020	2'240	3'415.00
3409.02	Vorschussverzinsung	720	1'890	
3409.03	Zinsen auf Zuwendungen	70	70	71.55
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	33'640	17'200	31'990.00
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	24'000	8'000	18'578.20
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	24'000	8'000	18'578.20
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegensch. FV	1'000	1'000	2'523.25
3431.20	Anschaffungen Mobilien	1'000	1'000	2'523.25
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	8'640	8'200	10'888.55
3439.10	Ver- und Entsorgung	7'900	7'400	10'160.35
3439.30	Sachversicherungsprämien	740	800	728.20
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanz.	15'800	10'300	55'426.90
351	Einlagen in Fonds + Spezfina im EK	15'800	10'300	55'426.90
3511	Einlagen in Fonds des EK	15'800	10'300	55'426.90
3511.01	Einlage in Forstreservfonds	15'800	10'300	55'426.90
36	Transferaufwand	5'192'905	5'019'590	5'023'567.96
360	Ertragsanteile an Dritte	16'400	16'400	16'288.40

Erfolgsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
		Aufwand	Aufwand	Aufwand
		Ertrag	Ertrag	Ertrag
3601	... an Kantone und Konkordate	16'400	16'400	16'288.40
3601.01	Gebühren Identitätskarten	5'000	5'500	4'884.90
3601.02	Gebühren Migrationsamt	7'600	7'500	7'603.50
3601.03	Ertragsanteil an Kanton, Hundetaxen	3'800	3'400	3'800.00
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	1'573'910	1'562'055	1'625'264.87
3611	... an den Kanton	86'460	116'460	100'367.10
3611.00	Entschädigungen an Kanton	83'960	76'260	60'542.00
3611.01	Service-Lösung Steuerbezug (STAG)		13'000	12'767.05
3611.02	Betriebskosten DIGITAX		10'700	10'702.55
3611.03	Betriebskosten VERANA		14'000	13'975.50
3611.04	Aussendienst Kanton	2'500	2'500	2'380.00
3612	... an Gemeinden und Gemeindeverbände	1'275'095	1'302'935	1'341'953.97
3612.01	Entschädigung Regionalpolizei	84'200	83'800	83'400.00
3612.03	Kostenanteil Regionales Zivilstandsamt	5'000	5'400	4'624.05
3612.04	Schulgelder an HPS	17'280	9'700	8'680.00
3612.05	Kostenanteil Kindes- und Erwachsenenschutzdienst	122'000	116'300	111'787.00
3612.06	Hydrantenentschädigung	88'950	88'330	89'192.00
3612.07	Betriebsbeitrag an Feuerwehrverband	173'300	188'000	218'272.00
3612.09	Beitrag an Kreisschule	71'100	72'000	70'523.05
3612.10	Sonderabfälle aus Haushaltungen	1'230	1'230	1'222.10
3612.11	Entschädigung Altpapier Schule	3'850	4'900	3'710.00
3612.12	Entschädigung Altpapier Vereine	4'550	5'600	4'285.40
3612.13	Jugend- und Familienberatung	17'530	18'400	25'186.00
3612.14	Mütter-/Väterberatung	19'230	19'000	16'098.00
3612.15	Betriebsbeitrag an Sprachheilunterricht	4'900	5'000	4'776.02
3612.17	Betriebsbeitrag an Friedhof Veltheim	20'300	20'700	18'742.45
3612.18	Schulgelder an Gemeinden	455'010	465'000	495'909.20
3612.20	Verwaltungsentschädigung an EG	38'340	38'880	39'105.20
3612.21	Interne Verrechnung Bauamt	103'325	115'695	94'721.45
3612.22	Interne Verrechnung Bauverwaltung Anteil Wasser	8'000	8'000	9'344.00
3612.23	Interne Verrechnung Bauverwaltung Anteil Abwasser	32'000	32'000	37'376.05
3612.24	Entschädigung an REWA	5'000	5'000	5'000.00
3614	... an öffentliche Unternehmungen	212'355	142'660	182'943.80

Erfolgsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
		Aufwand	Aufwand	Aufwand
		Ertrag	Ertrag	Ertrag
3614.01	Schulgelder an Sonderschulen	212'355	142'660	182'943.80
362	Finanz- und Lastenausgleich	138'000	30'000	
3621	... an den Kanton	138'000	30'000	
3621.50	Innerkantonaler Finanzausgleich	138'000	30'000	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	3'260'215	3'202'885	3'226'571.69
3631	... an den Kanton	1'597'100	1'526'200	1'674'909.85
3631.00	Beiträge an Kanton	16'700	18'700	69'372.50
3631.01	Pflegefinanzierung	355'000	260'000	349'344.90
3631.02	Schulgelder an kantonale Schulen	91'000	90'000	110'136.00
3631.03	Besoldungsanteil an Kanton	608'000	617'000	617'239.90
3631.04	Restkosten Sonderschulung u. Heimaufenthalt	520'000	536'000	520'413.05
3631.05	Tierkörperbeseitigung	6'400	2'500	6'566.50
3631.06	Massnahmen gegen häusliche Gewalt		2'000	1'837.00
3632	... an Gemeinden und Gemeindezweckverb	670'070	640'600	625'110.89
3632.00	Beiträge Gemeinden u. Gemeindeverbände	100	100	5'100.00
3632.01	Betriebsbeitrag an Schwimmbad	46'900	36'000	73'226.00
3632.02	Kadaversammelstelle	800	1'500	681.80
3632.04	Besoldungsanteil an Gemeinden und Verbände	329'000	340'000	276'363.50
3632.05	Betriebsbeitrag Reg. Schiessanlage	6'800	7'600	6'300.00
3632.06	Beitrag an ZSO Brugg Region	69'870	49'200	39'219.05
3632.08	Beitrag an Brugg Regio	12'300	7'900	12'232.00
3632.12	Betriebsbeitrag an Reg. Musikschule	44'300	52'300	56'175.34
3632.14	Betriebsbeitrag an REWAS	160'000	146'000	155'813.20
3634	... an öffentliche Unternehmungen	137'510	166'510	146'175.30
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	510	510	510.00
3634.01	Ankauf Tageskarten SBB	56'000	56'000	53'433.30
3634.03	Schulgelder an Berufsschulen	81'000	110'000	92'232.00
3636	... an private Organis ohne Erwerbszweck	312'275	285'825	243'653.40
3636.00	Beiträge an private Organisationen	31'850	14'750	13'451.00
3636.01	Beitrag kulturfensterschenkenberg.ch		1'000	1'955.40

Erfolgsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
		Aufwand	Aufwand	Aufwand
		Ertrag	Ertrag	Ertrag
3636.02	Vereinsbeiträge	14'900	14'900	21'900.00
3636.03	Beiträge an Spitex	254'300	244'000	195'227.00
3636.06	Beiträge an Dreiklang.ch	11'225	11'175	11'120.00
3637	... an private Haushalte	543'260	583'750	536'722.25
3637.00	Beiträge an Private	88'000	66'000	1'580.00
3637.01	Materielle Hilfe	301'000	270'000	361'846.25
3637.02	Materielle Hilfe ZUG	1'800	1'800	1'200.00
3637.03	Elternschaftsbeihilfe		5'000	
3637.05	Alimentenbevorschussung	63'210	53'400	56'056.60
3637.06	Beiträge an Bienenzucht	2'200	2'500	2'232.00
3637.07	Materielle Hilfe Asylbewerber	87'000	165'000	113'799.60
3637.08	Materielle Hilfe anerkannte Flüchtlinge		20'000	
3637.09	Beiträge an Mäusefang	50	50	7.80
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	204'380	208'250	155'443.00
3660	Planmässige Abschreibung Inv.Beiträge	204'380	208'250	155'443.00
3660.10	Planmässige Abschreibungen IR-Beiträge K	67'900	70'000	67'895.00
3660.20	Planmässige Abschreibungen IR-Beiträge	66'330	68'100	17'401.00
3660.21	Planmässige Abschreib.IR-Beiträge spezfi	67'660	67'660	67'657.00
3660.40	Planmässige Abschreibungen IR-Beiträge	2'490	2'490	2'490.00
39	Interne Verrechnungen	302'055	284'890	294'579.00
391	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	244'755	231'590	236'371.60
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	244'755	231'590	236'371.60
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen Bauamt	212'295	199'130	203'027.00
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	26'000	26'000	26'000.00
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	4'800	4'800	4'790.00
3910.05	Interne Verrechnung Telefonkosten	660	660	660.00
3910.09	Interne Verrechnung Publikationen	1'000	1'000	1'894.60
392	iV von Pacht, Mieten, Benützungskosten	49'000	46'000	50'000.00
3920	iV von Pacht, Mieten, Benützungskosten	49'000	46'000	50'000.00

Erfolgsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3920.02	Interne Verrechnung Benützung Schulanlagen	49'000	46'000	50'000.00
393	iV von Betriebs- und Verwaltungskosten	8'300	7'300	8'207.40
3930	iV von Betriebs- und Verwaltungskosten	8'300	7'300	8'207.40
3930.00	Interne Verrechnung Betriebs-/Verwaltungskosten	8'300	7'300	8'207.40
4	Ertrag	11'062'980	10'845'460	11'771'572.27
40	Fiskalertrag	6'293'400	6'083'200	6'333'765.25
400	Direkte Steuern natürliche Personen	5'739'800	5'581'800	5'748'959.85
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen	4'814'800	4'689'800	4'843'697.10
4000.00	Einkommenssteuern Rechnungsjahr	4'688'000	4'477'000	4'619'132.07
4000.10	Einkommenssteuern frühere Jahre	129'000	215'000	226'770.08
4000.30	Pauschale Steueranrechnung nat. Pers.	-2'200	-2'200	-2'205.05
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen	795'000	772'000	771'990.35
4001.00	Vermögenssteuern Rechnungsjahr	774'000	737'000	734'521.23
4001.10	Vermögenssteuern früherer Jahre	21'000	35'000	37'469.12
4002	Quellensteuern natürliche Personen	130'000	120'000	133'272.40
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	130'000	120'000	133'272.40
401	Direkte Steuern juristische Personen	420'000	380'000	416'300.70
4010	Gewinnsteuern juristische Personen	420'000	380'000	416'300.70
4010.00	Gewinnsteuern jur. Personen Rechnungsjahr	420'000	380'000	416'300.70
402	Übrige Direkte Steuern	110'800	101'000	146'184.70
4021	Grundsteuern	25'800	26'000	25'726.00
4021.01	Flächenbeiträge	25'800	26'000	25'726.00
4022	Vermögensgewinnsteuern	80'000	70'000	105'045.50
4022.00	Grundstückgewinnsteuern	80'000	70'000	105'045.50

Erfolgsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		5'000		5'000		15'413.20
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		5'000		5'000		15'413.20
403	Besitz- und Aufwandsteuern		22'800		20'400		22'320.00
4033	Hundetaxen		22'800		20'400		22'320.00
4033.00	Hundetaxen		22'800		20'400		22'320.00
41	Regalien und Konzessionen		97'000		97'000		68'639.65
412	Konzessionen		97'000		97'000		68'639.65
4120	Konzessionen		97'000		97'000		68'639.65
4120.01	Konzessionsgebühr		69'000		69'000		68'639.65
4120.02	Abbauentschädigungen		28'000		28'000		
42	Entgelte		1'884'670		1'764'090		2'095'230.52
420	Ersatzabgaben		41'500		41'000		41'513.05
4200	Ersatzabgaben		41'500		41'000		41'513.05
4200.01	Feuerwehrpflicht-Ersatzabgabe		41'500		41'000		41'513.05
421	Gebühren für Amtshandlungen		123'100		128'200		190'347.00
4210	Gebühren für Amtshandlungen		123'100		128'200		190'347.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		500		200		100.00
4210.03	Einwohnerkontrollgebühren		2'600		1'700		2'610.00
4210.04	Migrationsgebühren		9'800		9'100		9'743.60
4210.05	Identitätskartengebühren		7'700		8'700		7'665.00
4210.06	Einbürgerungsgebühren		3'000		1'500		3'000.00
4210.07	Kanzleigegebühren		6'500		5'000		6'386.00
4210.08	Baubewilligungsgebühren		70'000		70'000		137'840.35
4210.09	Ausserordentlicher Aufwand BB		20'000		30'000		19'802.05
4210.10	Prüfung Energienachweis		3'000		2'000		3'200.00

Erfolgsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
423	Schul- und Kursgelder	243'700	251'700	242'922.55
4231	Kursgelder	243'700	251'700	242'922.55
4231.01	Elternbeiträge Musikschule	240'000	247'000	240'867.55
4231.02	Elternbeiträge Aufgabenhilfe	3'700	4'700	2'055.00
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	1'117'450	1'074'150	1'162'600.40
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	1'117'450	1'074'150	1'162'600.40
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen			1'736.20
4240.01	Dienstleistungen für Dritte	9'000	10'500	5'936.30
4240.02	Benützungsgebühren Festbestuhlung	1'000	400	957.00
4240.03	Hauswartentschädigung Waldhaus/Jagdhütte	4'450	3'600	4'155.00
4240.04	Verkauf Heizenergie	16'800	16'800	16'718.40
4240.05	Verkauf Tageskarten SBB	60'900	61'050	57'150.00
4240.06	Wasserzinsen	475'500	436'000	362'158.60
4240.07	Abwasserbenützungsgebühren	349'100	332'600	509'554.45
4240.09	Benützungsgebühren Kantonsstrassen	5'100	5'200	5'159.00
4240.10	Benützungsgebühren Gemeindestrassen	38'000	38'000	37'958.00
4240.11	Kehrichtgebühren	145'600	158'000	151'317.45
4240.12	Grabplatzgebühren	12'000	12'000	9'800.00
425	Erlös aus Verkäufen	11'455	10'100	17'305.02
4250	Verkäufe	11'455	10'100	17'305.02
4250.00	Verkäufe	755	600	6'321.85
4250.01	Verkäufe 'Nachlese'	3'600	3'500	3'655.00
4250.02	Verkäufe Papier/Karton	7'000	6'000	7'316.65
4250.03	Verkäufe Metalle	100		11.52
426	Rückerstattungen	323'465	246'940	417'507.77
4260	Rückerstattungen Dritter	323'465	246'940	417'507.77
4260.00	Rückerstattungen Dritter	37'610	37'640	47'489.20
4260.01	Rückerstattungen Raumnebenkosten	11'600	11'600	17'150.40
4260.02	Rückerstattung Betriebskosten	5'100	5'000	5'439.55
4260.03	Elternbeiträge Sonderschulung	65'955	40'700	61'574.90

Erfolgsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.05	Erlös Altglassammlungen (Vetro Swiss)		5'400		5'200		5'398.10
4260.06	Rückerstattung Materielle Hilfe		171'000		125'000		237'935.17
4260.07	Rückerstattung Materielle Hilfe ZUG		1'800		1'800		19'169.05
4260.09	Rückerstattungen Alimente		4'000		1'000		2'930.00
4260.15	Rückerstattung Brandschutz/Feuerschau		4'000		3'000		4'551.30
4260.16	Rückerstattung Ortsbildschutz		12'000		12'000		11'983.05
4260.17	Rückerstattung Publikationskosten		1'000		1'000		1'894.60
4260.18	Rückerstattung Gemeindeprojekte		2'000		2'000		
4260.19	Rückerstattung übrige Fachstellen		2'000		1'000		1'992.45
427	Bussen		24'000		12'000		22'785.05
4270	Bussen		24'000		12'000		22'785.05
4270.00	Bussen Gemeinderat/Polizei		13'000		9'000		13'400.15
4270.02	Baupolizeibussen		2'000				500.00
4270.03	Steuerbussen		9'000		3'000		8'884.90
429	Übrige Entgelte						249.68
4290	Übrige Entgelte						249.68
4290.00	Übrige Entgelte						249.68
44	Finanzertrag		200'860		336'330		514'601.11
440	Zinsertrag		16'800		14'370		16'317.41
4400	Zinsen flüssige Mittel		60		50		60.27
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		60		50		60.27
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		13'000		10'000		12'842.14
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		13'000		10'000		12'842.14
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		3'740		4'320		3'415.00
4409.01	Interne Verzinsung Spezialfinanzierung		3'740		4'320		3'415.00
441	Realisierte Gewinne FV				140'000		331'878.80

Erfolgsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4411	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV		140'000	331'878.80
4411.00	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV		140'000	331'878.80
443	Liegenschaftsertrag FV	73'500	73'100	60'161.00
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	66'100	66'100	53'869.80
4430.01	Mietzinse Liegenschaften FV	59'400	59'400	47'175.00
4430.02	Pachtzinsen	6'700	6'700	6'694.80
4439	Übriger Liegenschaftenertrag FV	7'400	7'000	6'291.20
4439.01	Rückerstattungen Raumnebenkosten	7'400	7'000	6'291.20
444	Wertberichtigungen Anlagen FV			240.00
4440	Wertberichtigungen Finanzanlagen FV			240.00
4440.00	Wertberichtigung Finanzanlagen FV			240.00
447	Liegenschaftenertrag VV	110'560	108'860	106'003.90
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	98'400	97'000	96'093.90
4470.00	Pacht-/Mietzinse Liegenschaften VV	98'400	97'000	96'093.90
4472	Vergütung für Benützungen Liegensch. VV	12'160	11'860	9'910.00
4472.01	Benützungsgebühren Waldhaus	2'960	2'660	3'110.00
4472.02	Benützungsgebühren Schulanlagen	9'000	9'000	6'620.00
4472.03	Benützungsgebühren Jagdhütte	200	200	180.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezfin	117'200	44'000	116'579.48
450	Entnahme aus Fonds+SpezFina im FK	33'200	9'000	17'501.52
4501	Entnahmen aus Fonds des FK	33'200	9'000	17'501.52
4501.01	Entnahme Ersatzabgabe Schutzraumbauten	33'200	9'000	17'501.52
451	Entnahmen aus Fonds+Spezfin im EK	84'000	35'000	99'077.96
4511	Entnahmen aus Fonds EK	84'000	35'000	99'077.96

Erfolgsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4511.00	Entnahmen aus Fonds des EK	84'000	35'000	99'077.96
46	Transferertrag	2'167'795	2'235'950	2'348'177.26
461	Entschädigungen von Gemeinwesen	1'588'415	1'715'965	1'620'291.71
4610	... vom Bund	105'000	262'800	196'219.40
4610.00	Entschädigungen vom Bund	105'000	262'800	196'219.40
4611	... vom Kanton	46'900	3'900	3'336.00
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	43'500	500	
4611.01	Entschädigung der SVA Aargau	3'400	3'400	3'336.00
4612	... von Gemeinden + Gemeindeverbänden	1'436'515	1'449'265	1'420'736.31
4612.00	Entschädigung von Gemeinden	234'490	277'870	309'942.31
4612.01	Entschädigung Forstbetrieb	15'800	10'300	55'426.90
4612.02	Verwaltungsentschädigungen	70'300	69'800	70'691.60
4612.04	Hydrantenentschädigung	81'600	81'600	82'400.00
4612.05	Schulgelder, Betriebskostenanteil	476'000	434'000	406'924.00
4612.06	Schulgelder, Anlagekostenanteil	415'000	420'000	353'910.00
4612.21	Interne Verrechnung Eigenwirtschaftsbetriebe	103'325	115'695	94'721.45
4612.22	Interne Verrechnung Bauverwaltung Anteil Wasser	8'000	8'000	9'344.00
4612.23	Interne Verrechnung Bauverwaltung Anteil Abwasser	32'000	32'000	37'376.05
462	Finanz- und Lastenausgleich	402'600	395'760	322'675.00
4621	... von Kantonen und Konkordaten	402'600	395'760	318'000.00
4621.50	Finanzausgleich vom Kanton			318'000.00
4621.51	Sonderbeitrag Finanzausgleich		360'000	
4621.52	Übergangsbeitrag Finanzausgleich	360'000		
4621.60	Feinausgleich Aufgabenverschiebung	42'600	35'760	
4622	... von Gemeinden und Gemeindeverbände			4'675.00
4622.70	Ausgleichsbeitrag Spitalfinanzierung			4'675.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	33'650	33'450	331'331.80

Erfolgsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4630	... vom Bund						124'940.00
4630.00	Beiträge vom Bund						124'940.00
4631	... vom Kanton		24'600		24'400		197'815.80
4631.00	Beitrag Kanton						153'372.20
4631.01	Beitrag kantonaler Löschfonds		24'600		20'400		35'200.00
4631.02	Beitrag Kanton gemäss SPG				4'000		7'521.00
4631.03	BKS-Beitrag an QM-Führungspool						1'722.60
4632	... von Gemeinden und Gemeindeverbänden		2'250		2'250		2'750.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden/Gemeindeverbände		2'250		2'250		2'750.00
4635	... von privaten Unternehmungen		500		500		500.00
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen		500		500		500.00
4637	... von privaten Haushalten		6'300		6'300		5'326.00
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		6'300		6'300		5'326.00
466	Auflösung passiv. Investitionsbeiträge		141'830		89'575		72'574.00
4660	Planmässige Auflösung passiv. IR-Beiträge		141'830		89'575		72'574.00
4660.71	Planm. Aufl. pass. IR-Beiträge (Anschlussgebühren)		141'830		89'575		72'574.00
469	Übriger Transferertrag		1'300		1'200		1'304.75
4699	Rückverteilungen		1'300		1'200		1'304.75
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		1'300		1'200		1'304.75
49	Interne Verrechnungen		302'055		284'890		294'579.00
491	iV von Dienstleistungen		244'755		231'590		236'371.60
4910	Int.Verr von Dienstleistungen		244'755		231'590		236'371.60
4910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen Bauamt		212'295		199'130		203'027.00
4910.01	Interne Verrechnung Löhne		26'000		26'000		26'000.00
4910.02	Interne Verrechnung Soziallasten		4'800		4'800		4'790.00
4910.05	Interne Verrechnung Telefonanlage		660		660		660.00

Erfolgsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4910.09	Interne Verrechnung BB-Publikation		1'000		1'000		1'894.60
492	iV von Pacht, Mieten, Benützungskosten		49'000		46'000		50'000.00
4920	Int.Verr von Pacht,Mieten, Benützungsko.		49'000		46'000		50'000.00
4920.02	Interne Verrechnung Benützung Schulanlagen		49'000		46'000		50'000.00
493	iV von Betriebs- und Verwaltungskosten		8'300		7'300		8'207.40
4930	Int.Verr von Betriebs-+Verwaltungskosten		8'300		7'300		8'207.40
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebskosten		8'300		7'300		8'207.40
9	Abschlusskonten	184'225		152'110		589'707.87	
90	Abschluss Erfolgsrechnung	184'225		152'110		589'707.87	
900	Abschluss allgemeiner Haushalt					459'360.90	
9000	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					459'360.90	
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					459'360.90	
901	Abschluss Spezialfinanzierungen	184'225		152'110		130'346.97	
9010	Abschluss Spez.-finanz. und Fonds im EK, EU	184'225		152'110		130'346.97	
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen	184'225		152'110		130'346.97	

Investitionsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung Zusammenzug	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
I	Investitionsrechnung	6'668'000	6'668'000	1'912'000	1'912'000	6'258'512.30	6'258'512.30
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	83'000				272'459.30	
	Nettoergebnis		83'000				272'459.30
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	1'735'000	647'000	1'300'000		145'195.95	156'809.15
	Nettoergebnis		1'088'000		1'300'000	11'613.20	
2	BILDUNG	2'905'000		150'000		517'513.90	
	Nettoergebnis		2'905'000		150'000		517'513.90
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT					1'045'271.05	
	Nettoergebnis						1'045'271.05
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	248'000			14'000	1'736'529.15	464'480.55
	Nettoergebnis		248'000	14'000			1'272'048.60
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	670'000	380'000	110'000	338'000	956'722.90	963'530.35
	Nettoergebnis		290'000	228'000		6'807.45	
9	FINANZEN	1'027'000	5'641'000	352'000	1'560'000	1'584'820.05	4'673'692.25
	Nettoergebnis	4'614'000		1'208'000		3'088'872.20	

Investitionsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
I	Investitionsrechnung	6'668'000	6'668'000	1'912'000	1'912'000	6'258'512.30	6'258'512.30
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	83'000				272'459.30	
	Nettoergebnis		83'000				272'459.30
02	Allgemeine Dienste	83'000				272'459.30	
	Nettoergebnis		83'000				272'459.30
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	83'000				272'459.30	
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	83'000				272'459.30	
5040.02	Sanierung Liegenschaft Schulstr. 9 GV 25.11.16 / CHF 354'000					272'459.30	
5040.03	Umnutzung FW-Magazin in Bauamt Budgetkredit / CHF 83'000	83'000					
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	1'735'000	647'000	1'300'000		145'195.95	156'809.15
	Nettoergebnis		1'088'000		1'300'000	11'613.20	
15	Feuerwehr	1'735'000	647'000	1'300'000		89'781.70	131'847.00
	Nettoergebnis		1'088'000		1'300'000	42'065.30	
150	Feuerwehr	1'735'000	647'000	1'300'000		89'781.70	131'847.00
1500	Feuerwehr	1'735'000	647'000	1'300'000		89'781.70	131'847.00
5620.02	Ersatz Tanklöschfahrzeug FW-Verband GV 19.06.15 / CHF 273'000					89'781.70	
5620.03	Neubau Feuerwehrmagazin FW-Verband GV 25.11.16 / CHF 1'975'000	1'390'000		1'300'000			
5620.04	Pikettfahrzeug 2 (PIF 2) GV 08.06.18 / CHF 235'000	235'000					
5620.05	Verbandsaustritt Schinznach-Bad Budgetkredit / CHF 110'000	110'000					
6310.02	AGV-Beitrag Tanklöschfahrzeug						131'847.00

Investitionsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6310.03	AGV-Beitrag Neubau Feuerwehrmagazin		647'000				
16	Verteidigung					55'414.25	24'962.15
	Nettoergebnis						30'452.10
161	Militärische Verteidigung					55'414.25	24'962.15
1610	Militärische Verteidigung					55'414.25	24'962.15
5040.02	Kugelfang 300 m Schi-Dorf GV 10.06.16 / CHF 495'000					-3'347.90	
5620.01	Investitionsbeitrag an Schiessanlage Lostorf Budgetkredit / CHF 51'300					58'762.15	
6320.01	Investitionsbeitrag von Schiessanlage Lostorf Budgetkredit						24'962.15
2	BILDUNG	2'905'000		150'000		517'513.90	
	Nettoergebnis		2'905'000		150'000		517'513.90
21	Obligatorische Schule	2'905'000		150'000		517'513.90	
	Nettoergebnis		2'905'000		150'000		517'513.90
213	Oberstufe					125'644.15	
2130	Oberstufe					125'644.15	
5200.01	ICT-Projekt Oberstufe GV 25.11.16 / CHF 130'000					125'644.15	
217	Schulliegenschaften	2'905'000		150'000		391'869.75	
2171	Schulanlagen Schinznach-Dorf	2'905'000		150'000		304'613.55	
5040.06	Ersatzneubau Real/Aula inkl. Projektierung GV 10.6.16/24.11.17/8.6.18 / 6'950'000	2'700'000		150'000		304'613.55	
5040.07	Flachdachsanierung MZH GV 23.11.18 / CHF 130'000	130'000					
5040.08	Sanierung Holzsplittheizung Budgetkredit / CHF 75'000	75'000					

Investitionsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2172	Schulanlagen Oberflachs					87'256.20	
5040.02	Sanierung Küche Schulanlage Oberflachs Budgetkredit / CHF 82'000					87'256.20	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT					1'045'271.05	
	Nettoergebnis						1'045'271.05
34	Sport und Freizeit					1'045'271.05	
	Nettoergebnis						1'045'271.05
341	Sport					1'045'271.05	
3410	Sport					1'045'271.05	
5620.01	Beitrag an die Schwimmbadsanierung GV 19.06.15 / CHF 1'455'000					1'045'271.05	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	248'000			14'000	1'736'529.15	464'480.55
	Nettoergebnis		248'000	14'000			1'272'048.60
61	Strassenverkehr	248'000			14'000	1'736'529.15	464'480.55
	Nettoergebnis		248'000	14'000			1'272'048.60
613	Kantonsstrassen, übrige					46'520.00	
6130	Kantonsstrassen, übrige					46'520.00	
5010.02	Sanierung Kantonsstrasse Dorfteil Oberflachs GV 28.06.12 / CHF 1'100'000 und					36'000.00	
5010.09	Strassenbeleuchtung K474 Dorfteil Oberflachs GV 28.06.12 / CHF 190'000					10'520.00	
615	Gemeindestrassen	248'000			14'000	1'690'009.15	464'480.55
6150	Gemeindestrassen	248'000			14'000	1'690'009.15	464'480.55
5010.03	Neubau Strickstrasse GV 07.06.13 / CHF 3'247'880					25'889.35	

Investitionsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.04	Erschliessung Schrann, Strassenbauten GV 15.06.12 / CHF 879'000					13'538.40	
5010.11	Sanierung Veltheimerstrasse GV 27.11.15 / CHF 2'240'000					1'560'832.40	
5010.12	Sanierung Lindenstrasse GV 23.06.17 / CHF 750'000					50'094.75	
5010.13	Teilsanierung Hohestrasse/Ausserdorfstr. Dringende Ausgabe § 90d GG / CHF 27'000					23'694.40	
5010.14	Projektierung Sanierung Lindenstrasse GV 10.06.16 / CHF 44'000					-60'149.35	
5010.15	Sanierung Rebbergstr. Oberflachs unterer Teil GV 23.11.18 / CHF 190'000	190'000					
5060.01	Rasentraktor mit Schneepflug Budgetkredit: CHF 75'000					76'109.20	
5060.02	Teleskoplader Budgetkredit: CHF 58'000	58'000					
6310.04	Kantonsbeitrag Strickstrasse						410'110.30
6370.02	Erschliessungsbeiträge Schrann/Getzhalde						-2'000.00
6370.03	Erschliessungsbeiträge Veltheimerstrasse				14'000		56'370.25
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoergebnis	670'000	380'000 290'000	110'000 228'000	338'000	956'722.90 6'807.45	963'530.35
71	Wasserversorgung Nettoergebnis	110'000	80'000 30'000	121'000 121'000	121'000	508'026.45	260'483.60 247'542.85
710	Wasserversorgung	110'000	80'000		121'000	508'026.45	260'483.60
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	110'000	80'000		121'000	508'026.45	260'483.60
5030.03	Erschliessung Schrann, Wasserwerk GV 15.06.12 / CHF 441'750					1'608.65	
5030.04	Sanierung Wasserleitung K 474 innerorts GV 28.06.12 / CHF 565'000					-15'556.50	

Investitionsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.10	Leitungssanierung Veltheimerstrasse GV 27.11.15 / CHF 370'000					300'009.65	
5030.11	Sanierung Reservoirleitung Tannhölzli Budgetkredit + dringende Ausgabe § 90d					21'125.35	
5030.12	Leitungssanierung Lindenstrasse GV 23.06.17 / CHF 260'000					8'136.65	
5030.13	Leitungssanierung Bereich Hohestr./Ausserdorfstr. Dringende Ausgabe § 90d / CHF 243'000					133'375.65	
5030.14	Ringleitung Bächliweg Budgetkredit: CHF 60'000					59'327.00	
5030.15	Leitungssanierung Rebbergstr. Oberflachs u.T. GV 23.11.18 / CHF 60'000	50'000					
5290.01	Sanierung Mess- und Leittechnik Budgetkredit / CHF 60'000	60'000					
6370.00	Wasseranschlussgebühren		80'000		100'000		176'083.50
6370.03	Erschliessungsbeiträge Veltheimerstrasse				21'000		84'400.10
72	Abwasserbeseitigung Nettoergebnis	500'000	300'000 200'000	217'000	217'000	425'739.05 273'046.15	698'785.20
720	Abwasserbeseitigung	500'000	300'000		217'000	425'739.05	698'785.20
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	500'000	300'000		217'000	425'739.05	698'785.20
5030.06	Erschliessung Schrann, Abwasserbeseitigung GV 15.06.12 / CHF 803'600					22'619.85	
5030.07	Sanierung Kanalisation K 474 innerorts GV 28.06.12 / CHF 915'000					25'501.15	
5030.09	Leitungssanierung Veltheimerstrasse GV 27.11.15 / CHF 450'000					371'081.10	
5030.10	Leitungssanierung Lindenstrasse GV 23.06.17 / CHF 30'000					6'536.95	
5030.11	Leitungssanierung SZ Warmbach GV 08.06.18 / CHF 622'000 inkl. MwSt.	400'000					
5290.01	Planungskosten GEP2 GV 08.06.18 / CHF 420'000 inkl. MwSt.	100'000					

Investitionsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6370.00	Kanalisationsanschlussgebühren		300'000		170'000		509'065.05
6370.03	Erschliessungsbeiträge Veltheimerstrasse				47'000		189'720.15
73	Abfallwirtschaft			60'000			
	Nettoergebnis				60'000		
730	Abfallwirtschaft			60'000			
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]			60'000			
5030.01	Neugestaltung Sammelplatz Budgetkredit 2018 / CHF 60'000			60'000			
79	Raumordnung	60'000		50'000		22'957.40	4'261.55
	Nettoergebnis		60'000		50'000		18'695.85
790	Raumordnung	60'000		50'000		22'957.40	4'261.55
7900	Raumordnung	60'000		50'000		22'957.40	4'261.55
5290.04	Masterplan Unter-/Oberdorf Schinznach-Dorf GV 27.11.15 / CHF 150'000	60'000		50'000		22'957.40	
6310.04	Kantonsbeitrag Masterplanung						4'261.55
9	FINANZEN	1'027'000	5'641'000	352'000	1'560'000	1'584'820.05	4'673'692.25
	Nettoergebnis	4'614'000		1'208'000		3'088'872.20	
99	Nicht aufgeteilte Posten	1'027'000	5'641'000	352'000	1'560'000	1'584'820.05	4'673'692.25
	Nettoergebnis	4'614'000		1'208'000		3'088'872.20	
999	Abschluss	1'027'000	5'641'000	352'000	1'560'000	1'584'820.05	4'673'692.25
9990	Abschluss	1'027'000	5'641'000	352'000	1'560'000	1'584'820.05	4'673'692.25
5900.00	Passivierte Einnahmen allgemeiner Haushalt	647'000		14'000		625'551.25	

Investitionsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5900.01	Passivierte Einnahmen Wasserwerk	80'000		121'000		260'483.60	
5900.02	Passivierte Einnahmen Abwasserbeseitigung	300'000		217'000		698'785.20	
6900.00	Aktivierte Ausgaben allgemeiner Haushalt		5'031'000		1'500'000		3'739'926.75
6900.01	Aktivierte Ausgaben Wasserwerk		110'000				508'026.45
6900.02	Aktivierte Ausgaben Abwasserbeseitigung		500'000				425'739.05
6900.03	Aktivierte Ausgaben Abfallwirtschaft				60'000		

Investitionsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung Artengliederung Zusammenzug	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG	6'668'000	6'668'000	1'912'000	1'912'000	6'258'512.30	6'258'512.30
5	Investitionsausgaben	6'668'000		1'912'000		6'258'512.30	
50	Sachanlagen	125'000		60'000		3'331'275.80	
52	Immaterielle Anlagen	60'000		50'000		148'601.55	
56	Eigene Investitionsbeiträge	5'456'000		1'450'000		1'193'814.90	
59	Übertrag an Bilanz	1'027'000		352'000		1'584'820.05	
6	Investitionseinnahmen		6'668'000		1'912'000		6'258'512.30
63	Investitionsbeiträge		1'027'000		352'000		1'584'820.05
69	Übertrag an Bilanz		5'641'000		1'560'000		4'673'692.25

Investitionsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung Artengliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG	6'668'000	6'668'000	1'912'000	1'912'000	6'258'512.30	6'258'512.30
5	Investitionsausgaben	6'668'000		1'912'000		6'258'512.30	
50	Sachanlagen	125'000		60'000		3'331'275.80	
501	Strassen / Verkehrswege					1'660'419.95	
5010	Strassen / Verkehrswege					1'660'419.95	
5010.01	Strassen / Verkehrswege					1'660'419.95	
503	Tiefbauten	50'000		60'000		933'765.50	
5030	Tiefbauten	50'000		60'000		933'765.50	
5030.01	Tiefbauten	50'000		60'000		933'765.50	
504	Hochbauten	75'000				660'981.15	
5040	Hochbauten	75'000				660'981.15	
5040.01	Hochbauten	75'000				660'981.15	
506	Mobilien					76'109.20	
5060	Mobilien					76'109.20	
5060.01	Mobilien					76'109.20	
52	Immaterielle Anlagen	60'000		50'000		148'601.55	
520	Software					125'644.15	
5200	Software					125'644.15	
5200.01	Software					125'644.15	
529	Übrige immaterielle Anlagen	60'000		50'000		22'957.40	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	60'000		50'000		22'957.40	

Investitionsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung Artengliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5290.01	Übrige immaterielle Anlagen	60'000		50'000		22'957.40	
56	Eigene Investitionsbeiträge	5'456'000		1'450'000		1'193'814.90	
562	IR-Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	5'456'000		1'450'000		1'193'814.90	
5620	IR-Beiträge an Gemeinden und -verbände	5'456'000		1'450'000		1'193'814.90	
5620.01	IR-Beiträge an Gemeinden + GVerbände	5'456'000		1'450'000		1'193'814.90	
59	Übertrag an Bilanz	1'027'000		352'000		1'584'820.05	
590	Passivierungen	1'027'000		352'000		1'584'820.05	
5900	Passivierte Einnahmen	1'027'000		352'000		1'584'820.05	
5900.00	Passivierte Einnahmen allg. Haushalt	647'000		14'000		625'551.25	
5900.01	Passivierte Einnahmen Wasserwerk	80'000		121'000		260'483.60	
5900.02	Passivierte Einnahmen Abwasser	300'000		217'000		698'785.20	
6	Investitionseinnahmen		6'668'000		1'912'000		6'258'512.30
63	Investitionsbeiträge		1'027'000		352'000		1'584'820.05
631	Investitionsbeiträge vom Kanton		647'000				546'218.85
6310	IR-Beiträge vom Kanton		647'000				546'218.85
6310.01	IR-Beiträge vom Kanton		647'000				546'218.85
632	IR-Beitr. von Gemeinde und Gemeindeverbände						24'962.15
6320	IR-Beiträge von Gde + Gdeverbänden						24'962.15
6320.01	IR-Beiträge von Gemeinden und GVerbände						24'962.15
637	IR-Beitr. von privaten Haushalte		380'000		352'000		1'013'639.05
6370	IR-Beiträge von privaten Haushalten		380'000		352'000		1'013'639.05
6370.00	Anschlussgebühren				270'000		
6370.01	IR-Beiträge von privaten Haushalten		380'000				685'148.55

Investitionsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung Artengliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6370.02	Erschliessungsbeiträge				82'000		328'490.50
69	Übertrag an Bilanz		5'641'000		1'560'000		4'673'692.25
690	Aktivierungen		5'641'000		1'560'000		4'673'692.25
6900	Aktivierte Ausgaben		5'641'000		1'560'000		4'673'692.25
6900.00	Aktivierte Ausgaben allgemeiner Haushalt		5'031'000		1'500'000		3'739'926.75
6900.01	Aktivierte Ausgaben Wasserwerk		110'000				508'026.45
6900.02	Aktivierte Ausgaben Abwasserbeseitigung		500'000				425'739.05
6900.03	Aktivierte Ausgaben Abfallwirtschaft				60'000		

Kreditkontrolle

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

	Kredite nach Funktionen Beschluss Instanz & Datum	Kreditbetrag	Mutmassliche kum. Ausgaben bis 31.12.2018	Mutmassliche kum. Einnahmen bis 31.12.2018	Budget 2019		Verfügbarer Restkredit
					Ausgaben	Einnahmen	
I	Investitionsrechnung		6'323'768.35	403'450.00	5'641'000.00	647'000.00	4'625'231.65
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG				83'000.00		
02	Allgemeine Dienste				83'000.00		
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges				83'000.00		
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges				83'000.00		
5040.03	Umnutzung FW-Magazin in Bauamt Budgetkredit / CHF 83'000	83'000.00			83'000.00		
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG		585'000.00		1'735'000.00	647'000.00	
15	Feuerwehr		585'000.00		1'735'000.00	647'000.00	
150	Feuerwehr		585'000.00		1'735'000.00	647'000.00	
1500	Feuerwehr		585'000.00		1'735'000.00	647'000.00	
5620.03	Neubau Feuerwehrmagazin FW-Verband GV 25.11.16 / CHF 1'975'000	1'975'000.00	585'000.00		1'390'000.00		
5620.04	Pikettfahrzeug 2 (PIF 2) GV 08.06.18 / CHF 235'000	235'000.00			235'000.00		
5620.05	Verbandsaustritt Schinznach-Bad Budgetkredit / CHF 110'000	110'000.00			110'000.00		
6310.03	AGV-Beitrag Neubau Feuerwehrmagazin	647'000.00				647'000.00	
2	BILDUNG		850'000.00		2'905'000.00		3'400'000.00
21	Obligatorische Schule		850'000.00		2'905'000.00		3'400'000.00
217	Schulliegenschaften		850'000.00		2'905'000.00		3'400'000.00

Kreditkontrolle

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

	Kredite nach Funktionen Beschluss Instanz & Datum	Kreditbetrag	Mutmassliche kum. Ausgaben bis 31.12.2018	Mutmassliche kum. Einnahmen bis 31.12.2018	Budget 2019		Verfügbarer Restkredit
					Ausgaben	Einnahmen	
2171	Schulanlagen Schinznach-Dorf		850'000.00		2'905'000.00		3'400'000.00
5040.06	Ersatzneubau Real/Aula inkl. Projektierung GV 10.6.16/24.11.17/8.6.18 / 6'950'000	6'950'000.00	850'000.00		2'700'000.00		3'400'000.00
5040.07	Flachdachsanierung MZH GV 23.11.18 / CHF 130'000	130'000.00			130'000.00		
5040.08	Sanierung Holzsplitzelheizung Budgetkredit / CHF 75'000	75'000.00			75'000.00		
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG		3'676'094.75	60'800.00	248'000.00		699'905.25
61	Strassenverkehr		3'676'094.75	60'800.00	248'000.00		699'905.25
613	Kantonsstrassen, übrige		1'310'000.00				
6130	Kantonsstrassen, übrige		1'310'000.00				
5010.02	Sanierung Kantonsstrasse Dorfteil Oberflachs GV 28.06.12 / CHF 1'100'000 und Zusatzkredit GR 22.02.16 / CHF 210'000	1'310'000.00	1'310'000.00				
615	Gemeindestrassen		2'366'094.75	60'800.00	248'000.00		699'905.25
6150	Gemeindestrassen		2'366'094.75	60'800.00	248'000.00		699'905.25
5010.07	Projektierung Sanierung Veltheimerstrasse GV 15.06.12 / CHF 76'000	76'000.00	76'000.00				
5010.11	Sanierung Veltheimerstrasse GV 27.11.15 / CHF 2'240'000	2'240'000.00	2'240'000.00				
5010.12	Sanierung Lindenstrasse GV 23.06.17 / CHF 750'000	750'000.00	50'094.75				699'905.25
5010.15	Sanierung Rebbergstr. Oberflachs unterer Teil GV 23.11.18 / CHF 190'000	190'000.00			190'000.00		
5060.02	Teleskopklader Budgetkredit: CHF 58'000	58'000.00			58'000.00		

Kreditkontrolle

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

	Kredite nach Funktionen Beschluss Instanz & Datum	Kreditbetrag	Mutmassliche kum. Ausgaben bis 31.12.2018	Mutmassliche kum. Einnahmen bis 31.12.2018	Budget 2019		Verfügbarer Restkredit
					Ausgaben	Einnahmen	
6370.03	Erschliessungsbeiträge Veltheimerstrasse	-60'800.00		60'800.00			
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG		1'212'673.60	342'650.00	670'000.00		525'326.40
71	Wasserversorgung		378'136.65	105'500.00	110'000.00		261'863.35
710	Wasserversorgung		378'136.65	105'500.00	110'000.00		261'863.35
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]		378'136.65	105'500.00	110'000.00		261'863.35
5030.10	Leitungssanierung Veltheimerstrasse GV 27.11.15 / CHF 370'000	370'000.00	370'000.00				
5030.12	Leitungssanierung Lindenstrasse GV 23.06.17 / CHF 260'000	260'000.00	8'136.65				251'863.35
5030.15	Leitungssanierung Rebbergstr. Oberflachs u.T. GV 23.11.18 / CHF 60'000	60'000.00			50'000.00		10'000.00
5290.01	Sanierung Mess- und Leittechnik Budgetkredit / CHF 60'000	60'000.00			60'000.00		
6370.03	Erschliessungsbeiträge Veltheimerstrasse	-105'500.00		105'500.00			
72	Abwasserbeseitigung		724'536.95	237'150.00	500'000.00		223'463.05
720	Abwasserbeseitigung		724'536.95	237'150.00	500'000.00		223'463.05
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]		724'536.95	237'150.00	500'000.00		223'463.05
5030.09	Leitungssanierung Veltheimerstrasse GV 27.11.15 / CHF 450'000	450'000.00	450'000.00				
5030.10	Leitungssanierung Lindenstrasse GV 23.06.17 / CHF 30'000	30'000.00	6'536.95				23'463.05
5030.11	Leitungssanierung SZ Warmbach GV 08.06.18 / CHF 622'000 inkl. MwSt.	578'000.00	178'000.00		400'000.00		
5290.01	Planungskosten GEP2 GV 08.06.18 / CHF 420'000 inkl. MwSt.	390'000.00	90'000.00		100'000.00		200'000.00

Kreditkontrolle

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

	Kredite nach Funktionen Beschluss Instanz & Datum	Kreditbetrag	Mutmassliche kum. Ausgaben bis 31.12.2018	Mutmassliche kum. Einnahmen bis 31.12.2018	Budget 2019		Verfügbarer Restkredit
					Ausgaben	Einnahmen	
6370.03	Erschliessungsbeiträge Veltheimerstrasse	-237'150.00		237'150.00			
73	Abfallwirtschaft		60'000.00				
730	Abfallwirtschaft		60'000.00				
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]		60'000.00				
5030.01	Neugestaltung Sammelplatz Budgetkredit 2018 / CHF 60'000	60'000.00	60'000.00				
79	Raumordnung		50'000.00		60'000.00		40'000.00
790	Raumordnung		50'000.00		60'000.00		40'000.00
7900	Raumordnung		50'000.00		60'000.00		40'000.00
5290.04	Masterplan Unter-/Oberdorf Schinznach-Dorf GV 27.11.15 / CHF 150'000	150'000.00	50'000.00		60'000.00		40'000.00

Aufgaben- und Finanzplanung

Einwohnergemeinde

ohne Spezialfinanzierungen

2019 - 2028

Stand: 20.09.2018

Ziel und Zweck

Die Gemeinden haben für eine umfassende Aufgaben- und Finanzplanung zu sorgen, deren Aufgaben / Auswirkungen und Ausgaben auf die Notwendigkeit und Zweckmässigkeit bzw. Tragbarkeit zu überprüfen sind (§ 116 KV).

Die Aufgaben- und Finanzplanung ist grundsätzlich für vier Jahre zu erstellen und jährlich zu aktualisieren, vorzugsweise in der Budgetphase. Sie ist öffentlich zugänglich (§ 86a GG), jedoch nicht durch die Legislative zu genehmigen.

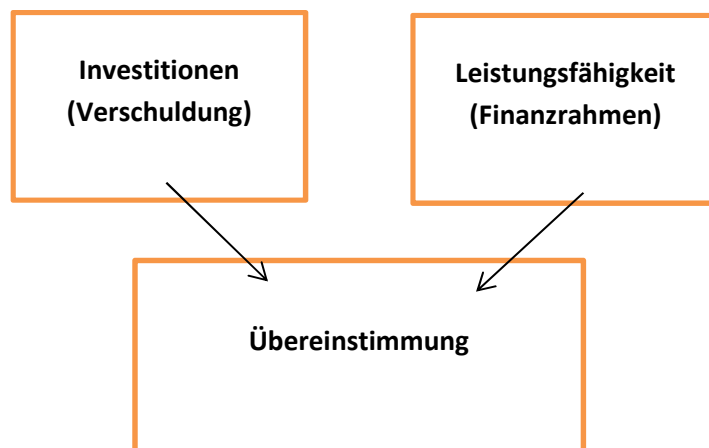
Die Aufgaben- und Finanzplanung ist zugleich Planungs- und Führungsinstrument der Exekutive und Informationsmittel für die Stimmbürgerinnen und Stimmbürger. Sie soll für die Gemeinde eine Zielsetzung festlegen, wobei finanzielle und nichtfinanzielle Aspekte zu berücksichtigen sind.

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

Rahmenbedingungen

Bei der Aufgaben- und Finanzplanung geht es darum, die zukünftigen Aufwände und Erträge zu schätzen, um damit den finanzpolitischen Rahmen für die Investitionstätigkeit zu schaffen.

Bevölkerungsentwicklung, Infrastruktur, Überbaumöglichkeiten und -entwicklung, Wirtschaftswachstum, Konjunktur sowie die Teuerung bilden weitere Rahmenbedingungen für die Aufgaben- und Finanzplanung. Alle möglichen Indizien haben aber immer das gleiche Ziel: Ermittlung der Leistungsfähigkeit, mit welcher der Investitionsrahmen festgelegt werden kann.



Grundlagen

Der Aufgaben- und Finanzplan basiert auf der Rechnung 2017 sowie dem Budget 2018 und 2019. Damit wird bereits von einer sehr konkreten und kurzfristig gut einschätzbaren Planungsgrundlage ausgegangen. Für die Planjahre 2020 bis 2028 werden für die verschiedenen Plangrössen Prognosen definiert.

Eine wesentliche Grundlage für die Aufgaben- und Finanzplanung und auch für die finanzpolitischen Zielsetzungen des Gemeinwesens ist die zielgerichtete und bedürfnisorientierte Planung der Investitionen. Es geht dabei um die Beschaffung, Unterhalt/Erneuerung und den Ersatz von Anlagen, die für die Aufgabenerfüllung notwendig sind (Verwaltungsvermögen). Nicht erfasst werden Ausgaben für Objekte des Finanzvermögens. Im Gegensatz zum Verwaltungsvermögen (Nutzwert) hat das Finanzvermögen einen Tauschwert und wird in der Regel durch entsprechende Erträge finanziert.

Investitionsplan

Die Hauptverantwortlichen sind mit ihrem Kürzel aufgeführt.

UL = Urs Leuthard

PZ = Peter Zimmermann

EL = Elisa Landis

IB = Ingrid Baldinger

MW = Manuela Wiederkehr

Prognosen

Bevölkerungsentwicklung

Jahr	Schinznach-Dorf	Oberflachs	Schinznach	Veränderung gegenüber Vorjahr
2017			2220	-4
2016			2224	-7
2015			2231	- 14
2014			2245	- 21
2013	1769	497	2266	+ 27
2012	1739	500	2239	+ 38
2011	1726	475	2201	+ 20
2010	1699	482	2181	+ 19
2009	1682	480	2162	

In den Jahren 2010 bis 2017 betrug die Bevölkerungszunahme durchschnittlich 7 Personen.

Für die Finanzplanung wird in den Jahren 2019 und 2020 infolge der diversen Wohnungsprojekten von 2 % und ab 2021 von 0.5 % ausgegangen.

Personalaufwand

Für die individuellen leistungsbezogenen und generellen Lohnanpassungen wird ab 2019 eine durchschnittliche Zuwachsrate von 0.5 % berücksichtigt.

Sach- und übriger Betriebsaufwand

Der Gemeinderat ist bestrebt, eine Steigerung beim steuerbaren Sachaufwand möglichst zu vermeiden. Diesbezüglich werden die Budgetrichtlinien strikte angewendet und umgesetzt. Es wird beim Sach- und Betriebsaufwand ab 2020 von einer durchschnittlichen Aufwandsteigerung von 0.5 % pro Jahr ausgegangen.

Transferaufwand/-ertrag

Bei den gebundenen Ausgaben und Erträgen stützt sich die Prognose auf die kantonalen Daten zur Finanzplanung.

Insgesamt ist von einer steigenden Tendenz auszugehen. Der Entwicklung soll mit einer Zuwachsrate von 0.5 % Rechnung getragen werden.

Zinssatz für Fremdkapital

Bei der Kalkulation der Fremdkapitalzinsen wird weiterhin von einem sehr tiefen und stabilen Zinsumfeld ausgegangen.

Es wird mit Zinssätzen von 0.7 % - 1.6 % gerechnet.

Finanz- und Lastenausgleich

Für den Zusammenschluss der Gemeinden Schinznach-Dorf und Oberflachs wurde der Gemeinde Schinznach eine Finanzausgleichsgarantie von CHF 318'000 für die Jahre 2014 bis 2021 abgegeben.

Per 1. Januar 2018 trat der neue Finanz- und Lastenausgleich (FLA) in Kraft.

Der Übergangsbeitrag beträgt in den Jahren 2018 bis 2021 CHF 360'000. Somit kann der Kanton die Finanzausgleichsgarantie infolge Zusammenschluss einhalten.

Zusätzlich wird mit einer jährlichen Abgabe von CHF 140'000 (Abgabe Jahr 2019) im Finanzplan gerechnet.

Einkommens- und Vermögenssteuern

Für die Jahre 2019 bis 2022 rechnet das Kantonale Steueramt mit Zuwachsraten zwischen 0.2 % bis 1.3 %. Es wird mit einer Zunahme der Steuererträge gerechnet.

Folgende Steuerertragsprognose wird angenommen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Zuwachsrate	+ 0.7%	+1.3%	+ 1.3%	+1.5%	+1.5%	+1.5%
Steuerfuss	105%	110%	110%	110%	110%	110%

Im Finanzplan ist eine Steuerfusserhöhung von + 5 % im Jahr 2021 infolge Wegfall der Finanzausgleichsgarantie im Jahr 2022 sowie den hohen Investitionen geplant.

Quellensteuern

Im Rechnungsjahr 2017 wurden CHF 133'000 an Quellensteuern eingenommen. Dieser Wert wird in den Planjahren fortgeschrieben.

Aktiensteuern

Gemäss Kantonalem Steueramt wird das Rechnungsergebnis 2018 bei den juristischen Personen voraussichtlich etwas höher ausfallen als im Vorjahr 2017. Für

das Rechnungsjahr 2019 wird ein moderates Wachstum von 2.0 % angenommen. 2018 wird wieder von einer Zunahme der Steuereinnahmen ausgegangen.

Planjahr	R2017	B2018	H2018	B2019	2020	2021	2022
AG- Steuern	416000	380'000	420'000	420'000	420'000	420'000	420'000

Liegenschaftsstrategie

Im aktuellen Finanzplan sind keine Liegenschaftsverkäufe berücksichtigt.

Beurteilung Planergebnisse

Der Finanzplan zeigt als Kerngrössen die Erwartung bei den Steuereinnahmen, die Investitionsausgaben und die Entwicklung der Verschuldung auf.

Operatives Ergebnis

Das operative Ergebnis ist das Betriebsergebnis oder anders ausgedrückt der Gewinn bzw. Verlust aus dem Kerngeschäft eines Unternehmens. Diese Kennzahl setzt sich aus dem Ergebnis der betrieblichen Tätigkeit und dem Finanzierungsergebnis zusammen.

In 1'000	Rechnung 2016	Rechnung 2017	Prognose 2018	Budget 2019	Fipla 2020	Fipla 2021	Fipla 2022
Operatives Er- gebnis	256	459	0	0	-122	-326	-515
Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2019							-248

Das mittelfristige Haushaltsgleichgewicht 2019 wird mit den Rechnungszahlen 2016 und 2017, den Budgets 2018 und 2019 sowie den Finanzplanzahlen 2020 - 2022 errechnet. Das mittelfristige Haushaltsgleichgewicht 2019 beträgt CHF -248'000. **Die Anforderungen der Finanzvorschriften werden nicht erfüllt. Da noch ausreichende Bilanzgewinne zur Verfügung stehen, kann dieses Ergebnis ohne einschneidende Massnahmen vorübergehend akzeptiert werden. Wichtig ist, dass der Anlagedeckungsgrad I siehe Erläuterungen weiter unten eingehalten ist.**

Finanzierungsrechnung / Verschuldung

Über die ganze Planperiode wird ein unterdurchschnittlicher Selbstfinanzierungsgrad von 50 % ausgewiesen.

Unter Berücksichtigung der sehr hohen anstehenden Nettoinvestitionen und den üblichen Realisierungsschwankungen in zeitlicher Hinsicht, kann das Planergebnis bezüglich der Eigenfinanzierung akzeptiert werden.

Die Erfahrung aus früheren Jahren hat gezeigt, dass infolge unvorhersehbaren, zum Zeitpunkt der Erstellung des Investitionsprogramms noch nicht bekannten äusseren Einflüssen, nicht alle geplanten Projekte im vorgesehenen Umfang und zum vorgesehenen Zeitpunkt realisiert werden können. Das Investitionspro-

gramm wurde nach dem heutigen Kenntnisstand ausgearbeitet und wird im Sinne der rollenden Finanzplanung laufend überarbeitet und angepasst.

Durch die Finanzierungsfehlbeträge steigen die Schulden gegen Ende der Planperiode an. Der Anstieg der Fremdkapitalzinsen ist in der Erfolgsrechnung zu verkraften und vollumfänglich berücksichtigt. Durch langfristig planbare tiefe Fremdkapitalzinsen kann Planungssicherheit erreicht werden. In diesem Sinne können die erforderlichen Investitionen trotz Schuldenzunahme in einem günstigen Zeitpunkt der tiefen Fremdkapitalzinslandschaft getätigt werden.

Anlagedeckungsgrad I

Der Richtwert von 80 % wird in der Planungsperiode eingehalten.

In 1'000	2018	2019	2020	2021	2022
Verwaltungsvermögen per 01.01.	35'411	35'572	38'857	41'933	40'648
Investitionen	1'369	4'426	4'315	300	375
Abschreibungen	-1'208	-1'141	-1'239	-1'585	-1'602
Mutm. Verwaltungsvermögen per 31.12.	35'572	38'857	41'933	40'648	39'421
Relevantes Eigenkapital	33'870	33'870	33'748	33'422	32'907
Anlagedeckungsgrad I	95%	87%	80%	82%	83%

Fazit

Schinznach hat bereits mit der Schwimmbadsanierung, der Sanierung der Veltheimerstrasse, dem Neubau der Strickstrasse, der Erschliessung Schranne eine intensive Investitionsphase hinter sich und mit dem Neubau Aula/Primarschulhaus und dem Feuerwehrmagazinneubau, der Sanierung der Lindenstrasse grosse, bedeutende und finanziell einschneidende Projekte vor sich, die zwangsläufig zu einem Anstieg an Schulden führen. Schinznach kann und will sich diesen fortschrittlichen Weg leisten, ohne dabei die eigene Leistungsfähigkeit zu überschreiten.

Der Anstieg der Schulden ist für den Finanzhaushalt von Schinznach belastend, aber verkraftbar. Angesichts der hohen Investitionsausgaben ist in der Planperiode eine Steuerfusserhöhung von 5 % ab 2021 vorgesehen.

Als strategisches Ziel sollen zur Schaffung eines grösseren finanziellen Handlungsspielraums die Schulden mittelfristig abgebaut werden. Dies ist jedoch erst nach der intensiven Investitionsphase möglich.

Der Gemeinderat Schinznach ist bestrebt, die attraktive Wohngemeinde weiterhin zu pflegen und zu fördern. Dies bedeutet, mit einer umsichtigen Finanzpolitik der Bevölkerung im Bereich Bildung, Kultur, Sport und Freizeit auch etwas bieten zu können.

Gemeinderat Schinznach

Investitionsplan Aufgaben- und Finanzplanung

Funktion	Bezeichnung	Betrag	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	ab 2029	jährliche Abschreibung
Projekte in Bau															
0290	IB: Sanierung LG Schulstr. 9	10'702	1'369	3'738	3'650	0	0	0	0	0	0	0	0	0	457
1500	PZ: Feuerwehrfahrzeug, 50 % AGV-Beitrag	354	82												0
1500	PZ: Feuerwehrfahrzeug, Schweres Pionier	-117			-117										0
1500	PZ: Feuerwehrfahrzeug, Hochbauten (Bez)	235		235											-8
1500	PZ: Feuerwehrmagazin Hochbauten (Bez)	1'175	585	590											16
1500	PZ: Feuerwehrmagazin Subvention AGV	-647		-647											34
1501	PZ: Feuerwehrmagazin Installationen	800		800											-18
2171	UL: Ersatzneubau Real/Aula Hochbauten	5'050		2'200	2'850										80
2171	UL: Ersatzneubau Real/Aula Installationen	1'000		500	500										144
2171	UL: Ersatzneubau Real/Aula Mobilien	400		400											100
2171	UL: Ersatzneubau Real/Aula, Projektierung	500	170												80
6150	PZ: Sanierung Veltheimerstrasse Erschließung	-63	-7												14
6150	PZ: Sanierung Veltheimerstrasse inkl. Str	2'240	565												0
6150	UL: Erschließung Schranne, Beiträge	-375	-76												0
7900	UL: Masterplan Ober- und Unterdorf Schi	150	50	60	17										15
Projekte beschlossenen															
0290	PZ: Umbau FW-Magazin in Bauamt	1'296	0	646	350	250	0	0	0	0	0	0	0	0	35
1500	PZ: Austritt Feuerwehr von Schi-Bad	83		83											2
2171	IB: Dachsanierung MZH	110		110											0
2171	IB: Dachsanierung MZH	130		130											4
2171	IB: Sanierung Holzschneitzelheizung	75		75											4
6150	PZ: Anschaffung Teleskoplader	58		58											4
6150	PZ: Lindenstrasse - Strassenbau inkl. Bel	750			350	350									19
6150	PZ: Lindenstrasse Erschließungsbeitrag	-100			-100										-3
6150	PZ: Rebbergstr. Oberflachs unterer Teil	190		190											5
Projekte geplant															
0290	IB: Umbau Liegenschaft Oberdorfstr. 13?	7'907	0	50	315	50	375	1'635	685	1'720	2'340	350	385	2	314
2120	MW: ICT-Primarschule	1												1	0
2130	MW: ICT-Oberstufe Ersatz 2022	100		50			100								33
2130	MW: ICT-Oberstufe Ersatz 2026	100									100				33
2171	IB: Anpassungen Primarschulhaus Schi-Platz	500						500							14
2171	IB: Flachdachschaden Primarschulhaus Schi-Platz	50				50									1
2171	IB: Sanierung Bezirksschulhaus inkl. Platz	3'200					200			1'500					91
6130	PZ: Sanierung K IO Bärenkurve - Oberfläch	300					300		210						8
6130	PZ: Sanierung K IO Voig-Kirchgasser/Trot	210													5
6130	PZ: Sanierung K IO Wendeplatz Oberdorf	400					400								10
6150	PZ: Bielweg	275					275								7
6150	PZ: Bözeneggstrasse	295							295						7
6150	PZ: Ersatz Meili (Jg. 2011)	260									260				17
6150	PZ: Feldstrasse	145										145			4
6150	PZ: Halde CHF 50/m2	110			110										3
6150	PZ: Kellermatweg	75											75		2
6150	PZ: Krummenlandstrasse	200											200		5

Investitionsplan Aufgaben- und Finanzplanung

Funktion	Bezeichnung	Betrag	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	ab 2029	jährliche Abschreibung
6150	PZ: Mühlegässli	60								60					2
6150	PZ: Rebbergstr. Schinznach-Dorf	480									480				12
6150	PZ: Rebmat / Rebbergstrasse Oberf.	235					235								6
6150	PZ: Schulstrasse Oberflachs	125										125			3
6150	PZ: Schulstrasse Schi-Dorf	180							180						5
6150	PZ: Wallbach	160								160					4
6150	PZ: Winzenweg Schi-Dorf	110										110			3
6150	PZ: Zelgliweg	80										80			2
7100	PZ: Schutzzoneentschädigung Warmba	1												1	0
7410	PZ: Hochwasserschutz	0													0
7410	PZ: Renaturierung Talbach	50			50										1
8120	PZ: Bözenegg	105			105										3
Total Investitionsprojekte		19'905	1'369	4'434	4'315	300	375	1'635	685	1'720	2'340	350	385	2	806

Plan-Erfolgsrechnung

Budget Prognose

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Einwohnerzahl	2'245	2'290	2'336	2'347	2'359	2'371	2'383	2'395	2'407	2'419	2'431
Steuerfuss	105%	105%	105%	110%	110%	110%	110%	110%	110%	110%	110%
Betrieblicher Aufwand	9'311	9'399	9'686	10'250	10'198	10'299	10'352	10'257	10'186	10'369	10'416
30 Personalaufwand	1'989	1'987	1'997	2'007	2'017	2'027	2'037	2'047	2'058	2'068	2'078
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'635	1'609	1'720	1'891	1'779	1'787	1'796	1'804	1'812	1'820	1'829
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen inkl. 366	1'208	1'141	1'239	1'585	1'602	1'642	1'647	1'505	1'386	1'522	1'521
35 Einlagen in Fonds	10	10	16	16	16	16	16	16	16	16	16
36 Transferaufwand ohne 366 davon Finanzausgleichsabgaben	4'469 30	4'469 30	4'714 140	4'751 140	4'784 140	4'827 140	4'856 140	4'885 140	4'914 140	4'943 140	4'972 140
Betrieblicher Ertrag	9'028	9'028	9'442	9'833	9'592	9'697	9'833	9'971	10'112	10'255	10'402
40 Fiskalertrag	6'083	6'293	6'447	6'830	6'941	7'066	7'194	7'324	7'457	7'592	7'730
4000/1 Einkommens- und Vermögensteuern natürliche Pers.	5'462	5'610	5'761	6'144	6'255	6'380	6'508	6'638	6'771	6'906	7'044
31 Abschreibungen Steuerforderungen	15	5	35	35	35	35	35	35	35	35	35
4002 Quellensteuern	120	130	130	130	130	130	130	130	130	130	130
4010 Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Pers.	380	420	420	420	420	420	420	420	420	420	420
40 Sondersteuern und übriger Fiskalertrag	121	121	136	136	136	136	136	136	136	136	136
41 Regalien und Konzessionen	97	97	97	97	97	69	69	69	69	69	69
42 Entgelte	760	760	843	843	843	843	843	843	843	843	843
43 Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
45 Entnahmen aus Fonds	44	44	117	117	117	117	117	117	117	117	117
46 Transferertrag davon Finanzausgleichsbeiträge	2'044 396	1'920 403	1'938 413	1'946 414	1'594 54	1'602 54	1'610 55	1'618 55	1'626 55	1'634 55	1'643 56
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-283	-283	-244	-417	-606	-602	-519	-286	-74	-114	-14
34 Finanzaufwand	51	51	69	101	101	101	100	100	130	150	166
44 Finanzertrag	334	334	198	192	192	193	189	190	190	190	189
Ergebnis aus Finanzierung	283	283	129	91	91	92	89	90	60	40	23
Operatives Ergebnis	0	0	-122	-326	-515	-510	-430	-196	-14	-74	9
38/48 Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3899 davon Abtragung Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis	0	0	-122	-326	-515	-510	-430	-196	-14	-74	9
Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2019		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
mit operativem Ergebnis gerechnet		-248	-1'014	-1'903	-2'099	-2'113	-2'065	-1'730	-1'215	-705	-275
mit Gesamtergebnis gerechnet		-248									

Übersicht Aufgaben- und Finanzplanung 2018 - 2028

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Einwohnerzahl	2'245	2'290	2'336	2'347	2'359	2'371	2'383	2'395	2'407	2'419	2'431
Steuerfluss	105%	105%	105%	110%	110%	110%	110%	110%	110%	110%	110%
Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Abschreibungen aus Investitionsplan	1'208	1'141	1'113	1'066	1'066	1'066	1'066	907	895	878	868
Abschreibungen	1'208	1'141	1'239	1'585	1'602	1'642	1'647	1'505	1'386	1'522	1'521
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ergebnis aus Finanzierung	-283	-129	-244	-417	-606	-602	-519	-286	-74	-114	-14
Operatives Ergebnis	0	0	-122	-326	-515	-510	-430	-196	-14	-74	9
Ausserordentliches Ergebnis	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Abtragung Bilanzfehlbetrag (30 %)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis	0	0	-122	-326	-515	-510	-430	-196	-14	-74	9
Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2019											
mit operativem Ergebnis gerechnet		-248									
mit Gesamtergebnis gerechnet		-248									
Nettoinvestitionen	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Selbstfinanzierung	-1'369	-4'434	-4'315	-300	-375	-1'635	-685	-1'720	-2'340	-350	-385
Finanzierungsergebnis (+ = Überschuss / - = Fehlbetrag)	1'174	1'040	1'016	1'158	986	1'031	1'116	1'208	1'271	1'347	1'429
Finanzierungsergebnis	-195	-3'394	-3'299	858	611	-604	431	-512	-1'069	997	1'044
Mittelbedarf aus Finanzierungsergebnis	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Rückzahlung Darlehen/Kredite	195	3'394	3'299	-858	-611	604	-431	512	1'069	-997	-1'044
Veränderungen Anlagen Finanzvermögen	0	0	0	1'000	0	0	0	2'000	0	3'000	1'500
Finanzierungsbedarf Spezialfinanzierungen	-635	-50	177	20	164	292	234	368	309	248	99
Mittelbedarf (+ = Bedarf / - = Überschuss)	-440	3'344	3'476	162	-447	896	-197	2'880	1'378	2'251	555
Aufnahme Darlehen/Kredite	0	0	4'000	0	0	0	0	3'000	1'500	2'000	500
Bestand Darlehen/Kredite	5'000	5'000	9'000	8'000	8'000	8'000	8'000	9'000	10'500	9'500	8'500
Aufwertungsreserve übr. Anlagen Anfang Jahr	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Aufwertungsreserve Grundstücke Anfang Jahr	13'086	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Entnahme Aufwertungsreserve	12'335	12'335	12'335	12'335	12'335	12'335	12'335	12'335	12'335	12'335	12'335
Umbuchung Aufwertungsreserve	-13'086	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aufwertungsreserve Ende Jahr	12'335	12'335	12'335	12'335	12'335	12'335	12'335	12'335	12'335	12'335	12'335
Bilanzüberschuss / -fehlbetrag Anfang Jahr	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Abtragung Bilanzfehlbetrag (30 %)	8'449	21'535	21'535	21'413	21'087	20'572	20'062	19'632	19'436	19'422	19'348
Gesamtergebnis	0	0	0	-326	-515	-510	-430	-196	-14	-74	9
Umbuchung Aufwertungsreserve	13'086	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bilanzüberschuss / -fehlbetrag Ende Jahr	21'535	21'535	21'413	21'087	20'572	20'062	19'632	19'436	19'422	19'348	19'357
Nettoschuld (+ = Schuld / - = Vermögen)	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Nettoschuld je Einwohner (in CHF)	1'012	4'406	7'705	6'847	6'236	6'840	6'409	6'921	7'990	6'993	5'949
	451	1'924	3'299	2'917	2'643	2'885	2'690	2'890	3'320	2'891	2'447