

Wohlen



INHALTSVERZEICHNIS	Seiten
<hr/>	<hr/>
Bericht und allgemeine Erläuterungen	2 - 13
Bemerkungen zu den einzelnen Konten	14 - 33
Kennzahlen, Erfolgsausweise	34 - 45
Erfolgsrechnung	
Zusammenzug	46
0 Allgemeine Verwaltung	47 - 51
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	51 - 55
2 Bildung	55 - 65
3 Kultur, Sport und Freizeit	65 - 68
4 Gesundheit	68 - 69
5 Soziale Sicherheit	70 - 72
6 Verkehr	72 - 73
7 Umwelt und Raumordnung	73 - 77
8 Volkswirtschaft	77 - 78
9 Finanzen und Steuern	78 - 80
Artengliederung (mit/ohne Spezialfinanzierungen)	81 - 90
Investitionsrechnung	
Zusammenzug	91
0 – 9 Investitionsrechnung	92 - 95
Artengliederung	96 - 97
Kreditkontrolle	98 - 99
Stellenplan	100 - 101
Antrag	102

Bericht und Erläuterungen

zum

BUDGET 2019 der EINWOHNERGEMEINDE WOHLLEN

Sehr geehrte Damen und Herren

Der Gemeinderat stellt Ihnen das Budget 2019 der Einwohnergemeinde Wohllen mit den folgenden Erläuterungen vor.

a) ALLGEMEINES

Im Budget 2019 der Einwohnergemeinde wird mit einer Steuerfusserhöhung von 5% auf 115% gerechnet.

Aus folgenden Gründen wird eine Erhöhung des Steuerfusses um 5% beantragt:

- Zusätzliche Erträge sind insbesondere nötig, um die geringe Selbstfinanzierung zu verbessern, damit die laufenden/beschlossenen und vorgesehenen Investitionen tragbar bzw. finanziell verkraftet werden können (die Selbstfinanzierung von 2013 – 2017 lag nur bei 39,1%).
- Damit die im Legislaturprogramm angestrebte Eigenfinanzierung von CHF 4-5 Mio. erreicht werden kann.
- Bei den bevorstehenden Investitionen sieht der Gemeinderat die Prioritäten im Bildungsbereich und im Erhalt der Infrastruktur.
- Im Sinne einer vorausschauenden Finanzpolitik gilt es, der stark wachsenden Neuverschuldung entgegenzuwirken.
- Der grosse Finanzierungsbedarf zieht, obwohl die Schuldzinsen derzeit tief sind, eine steigende Zinsbelastung nach sich.
- Die grossen Investitionsvorhaben und deren Folgekosten binden zusätzliche Finanzmittel.
- Die wachsenden gebundenen Ausgaben – Umsetzung Kinderbetreuungsgesetz, Finanzierungspflicht für alle Verlustscheine nicht bezahlter Krankenkassenprämien und Kostenbeteiligungen, Restkosten Pflegefinanzierung – sind nicht mit Einsparungen aufzufangen.
- Wie aus dem Finanzplan hervorgeht, erreicht die Eigenfinanzierung auch mit dieser Massnahme noch nicht den kantonalen Richtwert, sodass die Nettoschuld dennoch markant zunehmen wird.

Gesamtübersicht Budget 2019

Gesamthaft wird der Umsatz im Budget 2019 auf CHF 96,6 Mio. geschätzt, davon fallen in der Erfolgsrechnung CHF 80,7 Mio. Aufwand und Ertrag und in der Investitionsrechnung CHF 15,9 Mio. Ausgaben und Einnahmen an.

Für die Einwohnergemeinde, inkl. Spezialfinanzierungen, wird mit einem Gesamtergebnis von CHF 1,7 Mio. gerechnet. Im Vergleich zum Budget 2018 ist das Resultat um CHF 0,66 Mio. besser. Die Ergebnisverbesserung ist hauptsächlich auf den steuerfinanzierten Teil der Einwohnergemeinde zurückzuführen, während bei den Ergebnissen der Spezialfinanzierungen sich keine deutlichen Veränderungen abzeichnen.

Mit der verbindlichen Regelung bezüglich der Entnahme aus der Aufwertungsreserve reduziert sich das a.o. Ergebnis jeweils um die jährliche Kürzung des Entnahmebetrages über den festgelegten Zeitraum.

Einwohnergemeinde (konsolidiert)	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
Betrieblicher Aufwand	73'119'000	71'569'900	69'442'151
Betrieblicher Ertrag	71'020'900	68'399'000	67'220'665
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-2'098'100	-3'170'900	-2'221'485
Ergebnis aus Finanzierung	1'638'100	1'865'000	1'867'488
Operatives Ergebnis	-460'000	-1'305'900	-353'997
Ausserordentliches Ergebnis	2'168'100	2'350'400	2'532'622
Gesamtergebnis	1'708'100	1'044'500	2'178'625

Im konsolidierten Gesamtergebnis sind die Einwohnergemeinde (plus CHF 2,5 Mio.), die Spezialfinanzierungen (SF) Sprachheilkindergarten (plus CHF 0,04 Mio.), Heilpädagogische Schule (plus CHF 0,04 Mio.), Abwasserbeseitigung (minus CHF 0,89 Mio.) und Abfallwirtschaft (plus CHF 0,02 Mio.) enthalten.

Einwohnergemeinde (ohne SF)	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
Betrieblicher Aufwand	64'431'400	63'106'000	61'591'159
Betrieblicher Ertrag	63'153'600	60'814'600	59'474'831
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'277'800	-2'291'400	-2'116'329
Ergebnis aus Finanzierung	1'612'100	1'856'800	1'888'468
Operatives Ergebnis	334'300	-434'600	-227'861
Ausserordentliches Ergebnis	2'168'100	2'350'400	2'532'622
Gesamtergebnis	2'502'400	1'915'800	2'304'761

Der dreistufige Erfolgsausweis der Einwohnergemeinde, ohne Spezialfinanzierungen, prognostiziert für das Jahr 2019 mit einem Steuerfuss von 115% einen Ertragsüberschuss von CHF 2,5 Mio. Die Erwartungen liegen damit um CHF 0,59 Mio. über dem Ergebnis 2018 oder CHF 0,2 Mio. über der Rechnung 2017. Den Mehreinnahmen aus der Steuerfusserhöhung stehen zu einem grossen Teil steigende, gebundene Ausgaben gegenüber, sodass diese sich nicht vollumfänglich auf das Ergebnis auswirkt (Leistungen für das KiBeG, Uebnahme Verlustscheine Krankenkassen, Zunahme Nettoaufwand für materielle Hilfe). Unter diesen Vorzeichen fällt das Ergebnis 2019 im Vergleich zum Vorjahresbudget nicht markant besser aus. Im Transfertrag ist der Beitrag von CHF 4,3 Mio. aus dem Finanz- und Lastenausgleich enthalten.

Das operative Ergebnis wird mit der Entnahme aus der Aufwertungsreserve von CHF 2,16 Mio. verbessert und führt zum ausgewiesenen Ertragsüberschuss.

Mit dem neuen Finanz- und Lastenausgleich, der seit dem 1. Januar 2018 in Kraft ist, kommt die Gemeinde am Ende zu zusätzlichen Erträgen. Diese sind sowohl im Budget 2018 und 2019 wie auch in die Finanzplanung eingeflossen. Auch unter Einbezug dieser Erträge, wie auch den Mehreinnahmen aus der Erhöhung des Steuerfusses ab 2019, steht der Finanzhaushalt der Gemeinde in den kommenden Jahren vor grossen Herausforderungen. Denn neben den bereits genehmigten Investitionsvorhaben (im Bereich Freizeit, öffentlicher Verkehr), stehen weitere bedeutende Vorhaben in den Werterhalt, wie auch in neue Projekte (Schul- und Verkehrsinfrastruktur) an. Ohne ausreichende Selbstfinanzierung sind diese wichtigen Projekte nicht realisierbar. Dazu bedarf es die bereits mehrfach angekündigte und mit dem vorliegenden Budget beantragte Erhöhung des Steuerfusses.

Auch mit einer Steuerfusserhöhung erachtet es der Gemeinderat nach wie vor als seine Pflicht, mit den verfügbaren Mitteln sparsam zu haushalten.

Als viertgrösste Gemeinde im Kanton Aargau übernimmt Wohlen eine wichtige Zentrumsfunktion in der Region. Wesentliche zentralörtliche Leistungen werden in Wohlen erbracht. So sind beispielweise ein umfassendes Schulangebot, vielfältige Sportanlagen oder einen zeitgemässe Verkehrsinfrastruktur wichtige Merkmale von Wohlen als attraktiver Wohn- und Arbeitsort. Dies gilt es zu pflegen. Für den Gemeinderat ist es klar, dass der Service Public der Gemeinde Wohlen auf demselben Niveau gehalten werden muss und bedarfsgerecht reformiert werden soll, um gegenüber anderer Gemeinden weiterhin attraktiv zu bleiben.

Einhergehend stellen sich Anforderungen an die Infrastruktur der Gemeinde, welche in den kommenden Jahren Investitionen in den Werterhalt und die Erneuerung erfordern.

Aufgrund der im kantonalen Vergleich unterdurchschnittlichen Wertschöpfung der ansässigen Wirtschaft, der eher weniger hochqualifizierten Arbeitsplätze und des damit verbundenen eher tiefen Pro-Kopf-Steuerertrags, hat die Gemeinde Wohlen zusätzliche Herausforderungen zu bewältigen, welche sich finanziell ertrags- und aufwandsseitig auswirken. Auch aus diesen Gründen wird der Gemeinde Wohlen ein wesentlicher Beitrag aus dem Finanz- und Lastenausgleich ausgerichtet.

Über die künftige finanzielle Entwicklung gibt der rollende Finanzplan Auskunft.

Erfolgsrechnung

In der Erfolgsrechnung wird der Aufwand und Ertrag auf CHF 80,7 Mio. geschätzt, gegenüber je CHF 78,4 Mio. im Vorjahresbudget. Dem Budget 2019 liegt ein Steuerfuss von 115% zu Grunde, also eine Erhöhung um 5%. Es zeichnet sich ein Ertragsüberschuss (ohne Spezialfinanzierungen) von CHF 2'502'400 ab, d.h. das Gesamtergebnis verbessert sich gegenüber dem Budget 2018 um CHF 586'600. Es zeigt sich, dass die Mehreinnahmen aus der Steuerfusserhöhung mehrheitlich durch neue Aufgaben oder höhere, grösstenteils gebundene Ausgaben verzehrt werden.

Zusammenzug Erfolgsrechnung Budget 2019: NETTOAUFWAND in CHF

Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Total	80'695'800	80'695'800	78'351'800	78'351'800	76'574'389	76'574'389
Allgemeine Verwaltung	8'252'800	2'033'500	7'894'200	2'055'600	7'455'653	2'047'890
Nettoaufwand		6'219'300		5'838'600		5'407'764
Öffentliche Ordnung	9'246'400	6'482'800	9'024'600	6'217'000	8'566'831	6'051'511
Nettoaufwand		2'763'600		2'807'600		2'515'320
Bildung	25'372'400	9'982'000	25'474'000	9'953'300	24'950'804	9'772'393
Nettoaufwand		15'390'400		15'520'700		15'178'411
Kultur, Sport, Freizeit	3'491'000	300'800	3'438'100	280'500	3'272'792	511'016
Nettoaufwand		3'190'200		3'157'600		2'761'776
Gesundheit	2'950'700	0	2'738'500	500	2'622'431	0
Nettoaufwand		2'950'700		2'738'000		2'622'431
Soziale Sicherheit	14'728'100	3'255'000	14'066'700	3'659'000	13'040'130	4'604'029
Nettoaufwand		11'473'100		10'407'700		8'436'101
Verkehr	2'708'300	534'000	2'886'100	514'000	4'050'564	479'451
Nettoaufwand		2'174'300		2'372'100		3'571'113
Umweltschutz, Raumordnung	6'620'500	5'169'900	6'409'400	4'964'600	5'792'797	4'622'687
Nettoaufwand		1'450'600		1'444'800		1'170'110
Volkswirtschaft	314'200	206'200	125'600	206'000	51'238	206'392
Nettoaufwand		108'000	80'400		155'154	
Finanzen und Steuern	7'011'400	52'731'600	6'294'600	50'501'300	6'771'149	48'279'020
Nettoertrag	45'720'200		44'206'700		41'507'871	

Der budgetierte Nettoaufwand der Funktionen 0 – 8 beläuft sich im Budget 2019 auf CHF 45'720'200 oder plus 3,4% gegenüber Budget 2018. Der Vergleich mit der Rechnung 2017 ist nur bedingt möglich, weil der neue Finanz- und Lastenausgleich ab 2018 zu teils massiven Lastenverschiebungen führte.

Begründung der wesentlichen Veränderungen gegenüber dem Budget 2018

Allgemeine Verwaltung

- Anstieg beim Nettoaufwand um CHF 380'700 wegen Anschaffungen und Unterhalt HW/SW CHF 94'000, Mehrkosten Dienstleistungen Dritter CHF 170'000, baulicher Unterhalt Verwaltungsliegenschaften CHF 29'000.

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

- Nettoaufwand um CHF 44'000 geringer. Zuwachs Gemeindebeitrag KESD CHF 100'000, RZSO und RFO CHF 68'600, Feuerwehr CHF 107'300, Minderaufwand durch Wegfall Hydrantenentschädigung CHF 250'400, Zunahme Nettoertrag Betriebsamt CHF 85'800.

Bildung

- Im Bildungsbereich ist der Nettoaufwand um CHF 130'300 tiefer. Besoldungsanteil Lehrpersonen Netto annähernd unverändert, Minderertrag Schulgelder von anderen Gemeinden CHF 88'500. Mehraufwand für Mietzinse CHF 37'000, Lehrmittel Primar-/Oberstufe CHF 78'000, Schulreisen/Lager CHF 38'000, Musikschule CHF 20'000. Abnahme Baulicher Unterhalt -CHF 238'000, planmässige Abschreibungen -CHF 65'100, Tagesbetreuung -CHF 117'000 (Verschiebung in Funktion 5450).

Kultur, Sport und Freizeit

- Veränderung Nettoaufwand um plus CHF 32'600. Weniger planmässige Abschreibungen -CHF 87'000, mehr Unterhalt Casino CHF 83'000 und Sportzentrum Niedermatten CHF 70'000; Funktion Badi enthält nur noch Betriebsbeitrag und planmässige Abschreibungen - Funktion Eisbahn nur noch Betriebsbeitrag gem. Leistungsvereinbarung an die Sportpark Bünz matt AG.

Gesundheit

- Um CHF 212'700 erhöht sich der Nettoaufwand. Anstieg Restkosten Pflegefinanzierung um CHF 170'000 sowie Beitrag an Spitex Freiamt um CHF 45'000.

Soziale Sicherheit

- Anstieg Nettoaufwand um insgesamt CHF 1'065'400 wegen Umsetzung KiBeG CHF 449'000, gesetzliche wirtschaftliche Hilfe CHF 411'000 und Finanzierung Verlustscheine Krankenkassenprämien CHF 300'000. Rückgang bei Restkosten Sonderschulung um CHF 44'000.

Verkehr

- Der Nettoaufwand verringert sich um CHF 197'800, dies wegen Minderaufwand Unterhalt Gemeindestrassen.

Umwelt und Raumordnung

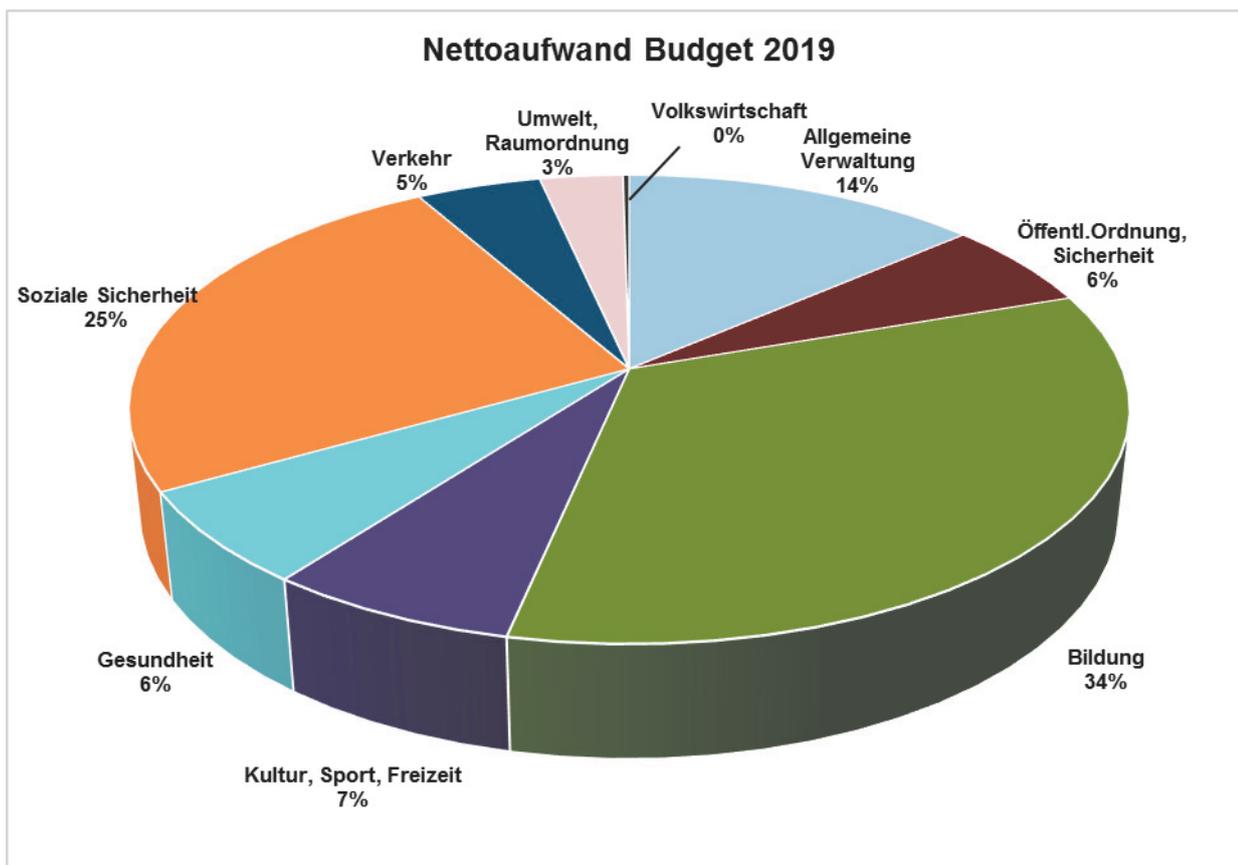
- Nettoaufwand liegt um CHF 5'800 über Vorjahrsbudget – die Abweichungen in den einzelnen Funktionen gleich sich nahezu aus.

Volkswirtschaft

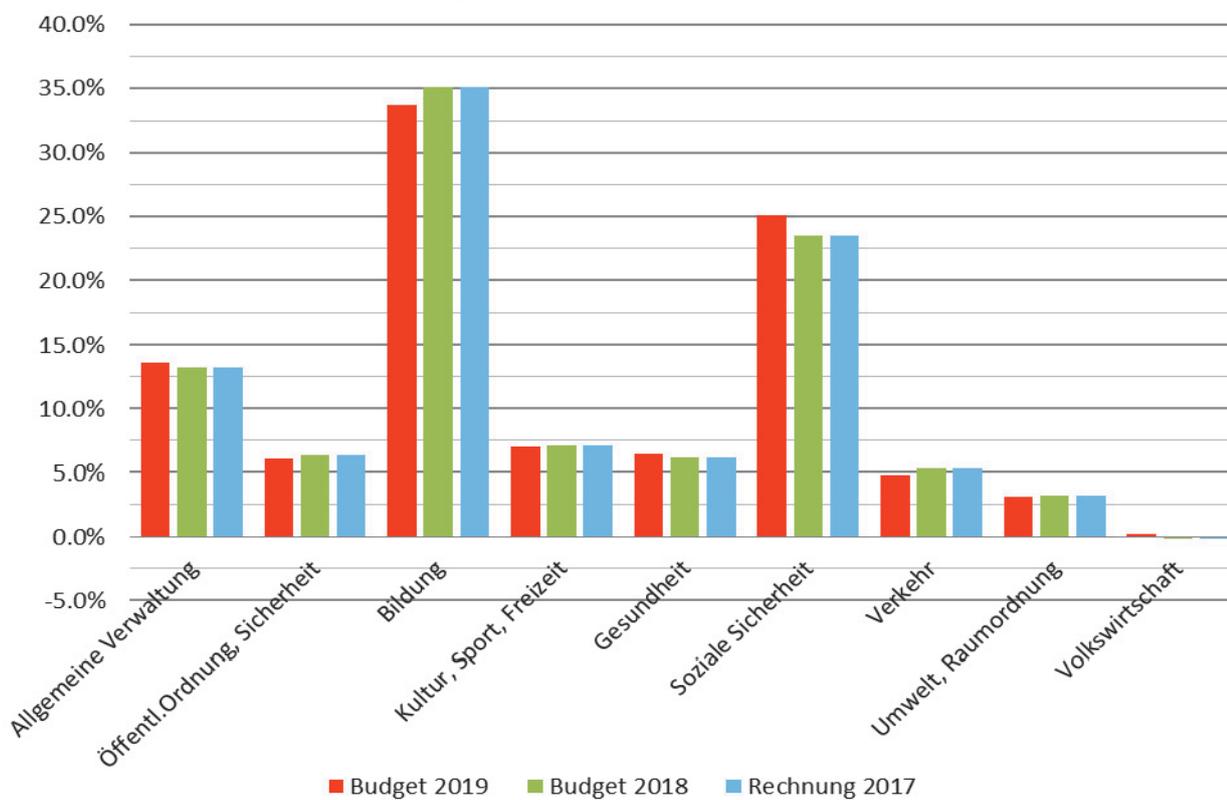
- Nettoaufwand um CHF 188'400 über Budget 2018. Für Strukturverbesserungen, konkret für Unterhalt Flurwege und Drainagen, sind zusätzliche Finanzmittel von CHF 140'000 eingestellt, ebenso CHF 55'000 mehr für Standortmarketing.

Finanzen und Steuern

- Die Gemeindesteuern (9100) liegen um CHF 2'622'000 über dem Vorjahresbudget – dies bei einem Steuerfuss von 115% (Erhöhung um 5%)! Bei den Sondersteuern (9101) liegt die Ertragsschätzung um CHF 23'000 höher. Der Ertrag aus dem FLA fällt um CHF 95'000 tiefer aus. Bei den Zinsen (9610) nimmt der Nettoertrag um CHF 328'200 ab.



Entwicklung des Nettoaufwandes in %



30 Personalaufwand (in CHF)	Budget	Budget	Rechnung
	2019	2018	2017
Löhne, Entschädigungen, Sitzungsgelder	14'941'500	14'801'700	14'340'890
Arbeitgeberbeiträge	1'963'500	1'968'800	1'775'197
übriger Personalaufwand	363'000	338'900	344'094
Total	17'268'000	17'109'400	16'460'181
Abweichung in CHF		158'600	807'819
Abweichung in %		0.9	4.9

Die Veränderung beim Personalaufwand (Vergleich Budget 2019 gegenüber Budget 2018) ist vor allem auf folgende Gründe zurückzuführen:

- Für leistungsbezogene, strukturelle Lohnanpassungen pauschal 100'000
Mit dem Budget bewilligt der Einwohnerrat, basierend auf Art. 21 Personalreglement, die vom Gemeinderat beantragte Gehaltsanpassung
- Mutationen im laufenden Budgetjahr 2018 32'000
- Dienstjubiläen 8'000

Planmässige Abschreibungen (ohne Spezialfinanzierungen)

Im Anhang 1 der Finanzverordnung sind die Abschreibungssätze der Anlagekategorien des Verwaltungsvermögens verbindlich festgelegt. Die berechneten planmässigen Abschreibungen aus den getätigten Investitionen (einschliesslich Rückerfassung der letzten 20 Jahre) belaufen sich kumuliert auf CHF 4'392'700 (Budget 2018 CHF 4'526'800) und sind funktional gemäss nachstehender Zusammenstellung ausgewiesen. Die Belastung durch planmässige Abschreibungen reduziert sich somit um CHF 134'100.

Funktion	Bezeichnung	Budget 2019	Budget 2018
0220	Allgemeine Dienste	140'800	134'200
0223	Informatik	266'900	270'000
0290	Verwaltungsliegenschaften Gemeindehaus	149'500	148'500
0291	Verwaltungsliegenschaft Werkhof/Bleichi	35'100	45'600
0293	Verwaltungsliegenschaft Bankweg 2	-	-
0294	Verwaltungsliegenschaft Wilstrasse 57	137'700	125'300
1400	Rechtswesen	49'600	29'700
1406	Reg. Zivilstandsamt	-	8'100
1506	Feuerwehr	132'800	128'100
1620	Zivilschutz	24'900	24'900
2171	Schulanlage Halde	202'100	226'700
2172	Schulanlage Bünzmatt	832'200	867'700
2173	Schulanlage Anglikon	92'400	92'400
2174	Schulanlage Junkholz	219'800	219'800
2191	Volksschule sonstiges	463'600	493'200
2300	Berufliche Grundbildung	66'900	66'900
3120	Denkmalpflege, Heimatschutz	10'000	10'000
3291	Casino	173'400	173'400
3410	Sport	9'900	9'900
3411	Schwimmbad	164'700	260'200
3413	Sportzentrum Niedermatten	291'900	284'300
3420	Freizeit, öffentliche Anlagen	12'200	17'200
6130	Kantonsstrassen	263'800	258'900

6150	Gemeindestrassen	325'800	308'200
6151	Parkieranlagen	103'500	100'700
6220	Regionalverkehr	30'500	25'600
7300	Abfallwirtschaft allgemein	1'000	1'000
7410	Gewässerverbauungen	3'100	3'100
7690	übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	11'900	11'900
7710	Friedhof	102'400	104'800
7900	Raumordnung	29'300	31'500
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	45'000	45'000
8710	Elektrizität	-	-

Aufwertungsreserve

Über den Umgang mit der Aufwertungsreserve wurde vom DVI im April 2017 eine verbindliche Weisung erlassen. Darüber und über die direkten Auswirkungen wurde im Budget 2018 ausführlich informiert. In den Jahren 2014 (Einführung HRM2) bis 2017 wurden die Mehrabschreibungen, infolge Neubewertung des Verwaltungsvermögens, gegenüber HRM1 von CHF 2'532'622 vollumfänglich aus der Aufwertungsreserve entnommen. Weisungsgemäss wird nun die berechnete, jährliche Kürzung des Entnahmebetrages um CHF 182'282 vorgenommen.

Steuern

Ertragsübersicht Gemeindesteuern (Saldo Funktion 9100, inkl. Quellen- und Aktiensteuern, Konto 9100.3181.00 – 9100.4010.00)

9100	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017	Rechnung 2016	Veränderung in %		
					zu 18	zu 17	zu 16
Steuerfuss	115%	110%	113%	113%	4.5%	1.8%	1.8%
Steuerertrag	39'892'000	37'270'000	37'451'138	36'759'474	7.0%	6.5%	8.5%

Das Kantonale Steueramt orientierte mit Schreiben vom 19. Juni 2018 über die voraussichtlichen Steuereinnahmen der Gemeinden.

Natürliche Personen

Der Kanton geht davon aus, dass das Wachstum der Einkommens- und Vermögenssteuern im 2018 etwa 1% betragen wird und damit tiefer ausfallen wird wie im Schreiben an die Gemeinden vom Juni 2017 erwartet.

Das Rechnungsergebnis 2019 dürfte im Vergleich zum voraussichtlichen Abschluss 2018 im Kantonsdurchschnitt um 1,5% höher ausfallen (Bevölkerungswachstum eingeschlossen). Das erwartete Wachstum ist etwas höher als im Vorjahr, da im 2019 mit stärker steigenden Löhnen gerechnet wird.

Juristische Personen

Das Rechnungsergebnis 2018 wird bei den juristischen Personen voraussichtlich etwas höher ausfallen als im Vorjahr 2017. Für das Rechnungsjahr 2019 wird ein moderates Wachstum von 2% angenommen. Im Budget 2019 nehmen wir bei den Aktiensteuern das durchschnittliche Rechnungsergebnis der Jahre 2014 – 2017 als Grundlage.

Aufgrund des aktuellen Veranlagungsstandes gehen wir davon aus, dass im Rechnungsjahr 2018 bei den natürlichen Personen der budgetierte Sollbetrag voraussichtlich erreicht wird.

Vergleichszahlen: durchschnittlicher 100%-iger Norm-Steuerertrag pro Einwohner

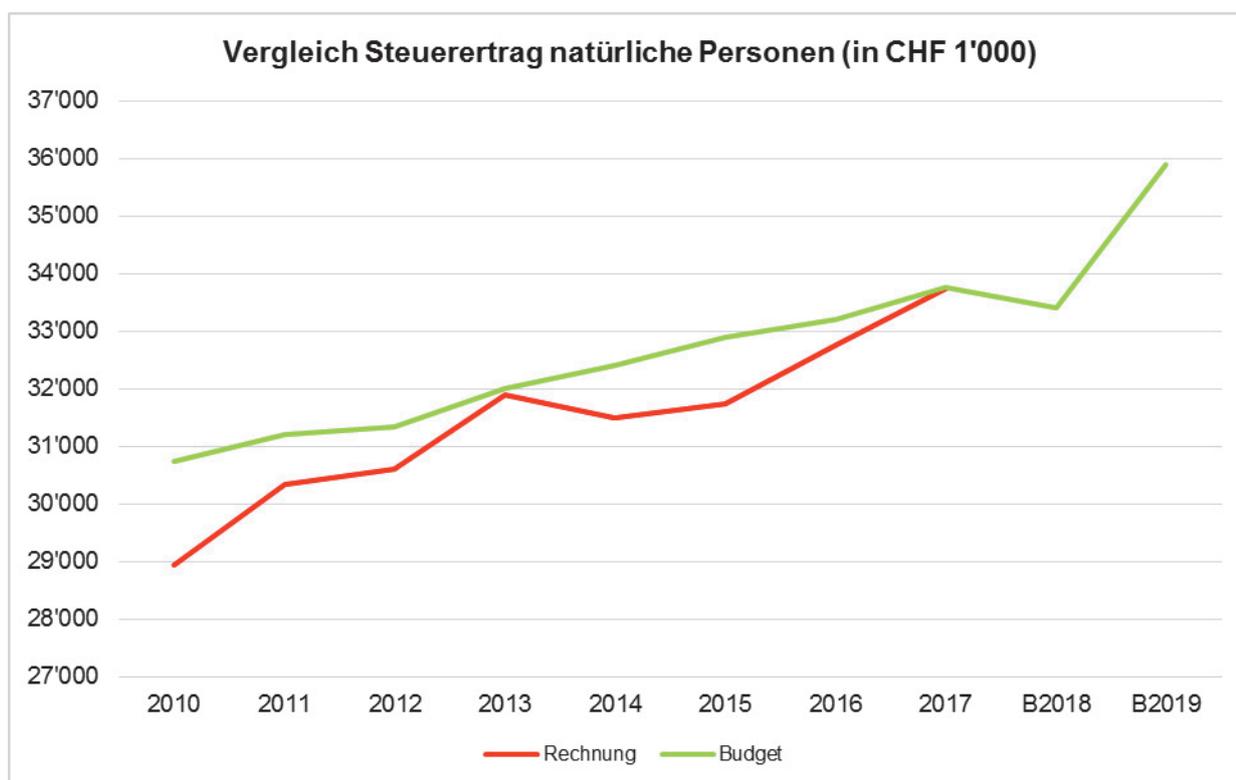
(Quelle: Gemeindeabteilung Aargau)

2017 CHF 2'205 Gemeinde Wohlen

CHF 2'669 Kantonsmittel

Vergleich Steuerertrag natürliche Personen

in CHF 1'000	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	B2018	B2019
Steuerfuss	113%	113%	113%	113%	113%	113%	113%	113%	110%	115%
Rechnung	28'932	30'331	30'591	31'884	31'482	31'740	32'757	33'731		
Budget	30'744	31'205	31'340	32'000	32'400	32'885	33'200	33'750	33'400	35'892



Die Gegenüberstellung der Rechnungsergebnisse mit dem Budget bei den Einkommens- und Vermögenssteuern der natürlichen Personen zeigt, dass die Budgeterwartungen meist knapp nicht erreicht wurden.

Gemessen am gesamten budgetierten Steuerertrag 2019, macht der Anteil der natürlichen Personen rund 89,2% aus, jener der Quellensteuern 3,2% und der Aktiensteuern 7,5%.

Ertragsüberschuss

Der Ertragsüberschuss im Budget 2019 liegt mit CHF 2'502'400 um CHF 586'600 über dem Budget 2018. Das Ergebnis fällt ausgehend von den höheren Steuererträgen zwar besser, jedoch nicht um den diesbezüglichen Mehrertrag besser aus, weil aufwandseitig namentlich die gebundenen Ausgaben ebenfalls deutlich ansteigen. Auch mit dem gestiegenen Ertragsüberschuss wird in Folge der Investitionstätigkeit wiederum ein hoher Finanzierungsfehlbetrag erwartet.

Die wesentlichen Abweichungen gegenüber dem Vorjahresbudget sind vorgängig in den Begründungen der Erfolgsrechnung erläutert.

Investitionsrechnung

Im Budget sind nur die beschlossenen Verpflichtungskredite, bzw. die zu beschliessenden Budgetkredite enthalten.

Im Budget 2019 wird von Nettoinvestitionen von gesamthaft CHF 13,9 Mio. ausgegangen. Neben mehreren (kleineren) Vorhaben entfallen CHF 11 Mio. oder rund 80% auf die Grossprojekte Badi/Eisbahn und die Neugestaltung Bushof/Bahnhofplatz. Dem gegenüber steht eine Selbstfinanzierung mit der die Investitionen nur zu 39% finanziert werden können und folglich den ausgewiesenen Finanzierungsfehlbetrag verursacht.

Einwohnergemeinde (konsolidiert)	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
Investitionsausgaben	14'950'700	11'643'000	15'616'883
Investitionseinnahmen	1'000'000	1'100'000	579'318
Ergebnis Investitionsrechnung	-13'950'700	-10'543'000	-15'037'565
Selbstfinanzierung	5'368'000	4'564'300	4'769'834
Finanzierungsergebnis	-8'582'700	-5'978'700	-10'267'731

Zur Finanzierung des Fehlbetrages bedarf es Fremdkapital oder es wird Vermögen abgebaut bzw. veräussert.

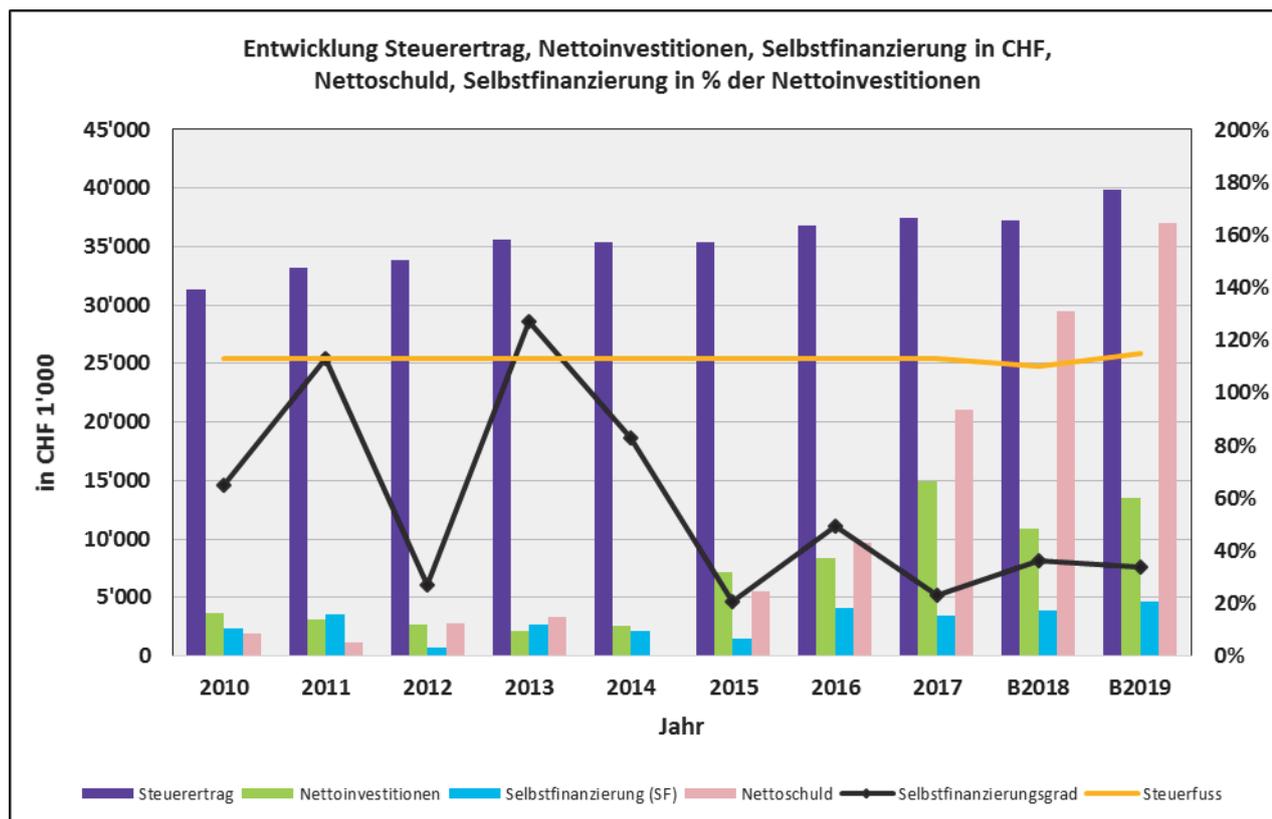
Die Einwohnergemeinde (ohne Spezialfinanzierung) veranschlagt einen Finanzierungsfehlbetrag von CHF 9,1 Mio. Die derzeitigen langfristigen Schulden belaufen sich auf CHF 46.2 Mio. und müssen mit einem durchschnittlichen Satz von 1.13% verzinst werden. Die Nettoschuld lag Ende 2017 bei CHF 21,1 Mio. Die Finanzierungsfehlbeträge haben den negativen Effekt, dass die Finanzverbindlichkeiten weiter zunehmen.

Einwohnergemeinde (ohne SF)	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
Investitionsausgaben	13'710'700	10'853'000	15'039'778
Investitionseinnahmen	-	-	56'381
Ergebnis Investitionsrechnung	-13'710'700	-10'853'000	-14'983'396
Selbstfinanzierung	4'604'600	3'914'300	3'452'503
Finanzierungsergebnis	-9'106'100	-6'938'700	-11'530'893

In der nachfolgenden Tabelle und Grafik sind die Auswirkungen der ungenügenden Finanzierungsergebnisse ersichtlich.

Entwicklung der Erfolgsrechnung (in CHF 1'000) der Einwohnergemeinde Wohlen

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	B2018	B2019
Steuerfuss	113%	113%	113%	113%	113%	113%	113%	113%	110%	115%
Steuerertrag	31'346	33'232	33'835	35'641	35'368	35'369	36'759	37'451	37'270	39'892
Nettoinvestitionen	3'644	3'127	2'654	2'124	2'535	7'136	8'336	14'983	10'853	13'711
Selbstfinanzierung (SF)	2'363	3'539	712	2'701	2'098	1'467	4'098	3'453	3'914	4'605
Selbstfinanzierungsgrad	64.8%	113.2%	26.8%	127.2%	82.8%	20.6%	49.2%	23.0%	36.1%	33.6%
Nettoschuld	1'934	1'187	2'795	3'298	56	5'531	9'713	21'090	29'426	37'135



Langfristig ist ein Selbstfinanzierungsgrad von 100% anzustreben bzw. soll erreicht werden. Vergleicht man jedoch die aufgeführten Rechnungs-/Budgetergebnisse über den Zeitraum von 10 Jahren wird die schlechte finanzielle Leistungsfähigkeit offensichtlich, d.h. die Nettoinvestitionen können nur zu 41,9% aus eigenen Mitteln finanziert werden. Demzufolge nimmt die Nettoschuld deutlich zu. Bei einem Wert >70% kann von einer verantwortbaren Neuverschuldung gesprochen werden – anderenfalls wird die Neuverschuldung stark anwachsen!

SPEZIALFINANZIERUNGEN

Sprachheil-Kindergarten (SHKG)

Die Finanzierung basiert auf einem Leistungsvertrag und der jährlich neu festgesetzten Leistungspauschale. Das BKS, Abt. SHW, genehmigt jeweils die Budgets abschliessend, was gegenüber der hier enthaltenen Version noch zu Änderungen führen kann. Allfällige Aufwand- oder Ertragsüberschüsse müssen gemäss den geltenden Bestimmungen dem zweckgebundenen Rücklagefonds zugewiesen werden.

Der budgetierte Ertragsüberschuss 2019 wurde mit der für 2018 geltenden Leistungspauschale errechnet.

Sprachheilkindergarten	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
Betrieblicher Aufwand	368'200	385'200	390'901
Betrieblicher Ertrag	406'800	408'600	452'176
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	38'600	23'400	61'275
Ergebnis aus Finanzierung	500	500	489
Operatives Ergebnis	39'100	23'900	61'764
Ausserordentliches Ergebnis	-	-	-
Gesamtergebnis	39'100	23'900	61'764

Heilpädagogische Schule (HPS)

Die Finanzierung der HPS erfolgt ebenfalls gestützt auf einen Leistungsvertrag und einer jährlich neu festgesetzten Leistungspauschale. Das BKS, Abt. SHW, genehmigt jeweils die Budgets abschliessend, was gegenüber der hier enthaltenen Version noch zu Änderungen führen kann. Allfällige Aufwand- oder Ertragsüberschüsse müssen gemäss den geltenden Bestimmungen dem zweckgebundenen Rücklagefonds zugewiesen werden.

Von der im Jahr 2018 gültigen Leistungspauschale wird auch im Budget 2019 ausgegangen – das Gesamtergebnis ist positiv und fällt somit besser aus.

Heilpädagogische Schule	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
Betrieblicher Aufwand	3'486'100	3'438'200	3'276'489
Betrieblicher Ertrag	3'629'800	3'516'400	3'647'521
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	143'700	78'200	371'032
Ergebnis aus Finanzierung	-108'500	-115'200	-123'167
Operatives Ergebnis	35'200	-37'000	247'865
Ausserordentliches Ergebnis			
Gesamtergebnis	35'200	-37'000	247'865

Abwasserbeseitigung

Gemäss Abwasserreglement beträgt die Benützungsgebühr fest CHF 1.50 pro m³ Frischwasser-verbrauch (95 Rp. Benützungs- und 55 Rp. Erneuerungsgebühr), zuzüglich 7,7 % MWSt. Der erwartete Aufwandüberschuss 2019 der Abwasserbeseitigung liegt bei CHF 885'100. An planmässigen Abschreibungen fallen CHF 896'000 an und die Belastung durch die Einlage in die Spezialfinanzierung (Erneuerungsfonds) beträgt CHF 660'000. In der Investitionsrechnung sind Ausgaben von CHF 1'240'000 und Einnahmen von CHF 1'000'000 eingeplant. Den Nettoinvestitionen von CHF 240'000 steht eine Selbstfinanzierung von CHF 382'000 gegenüber, sodass beim Finanzierungsergebnis ein Ueberschuss von CHF 142'300 vorgesehen wird.

Abwasserbeseitigung	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
Betrieblicher Aufwand	3'254'700	3'026'100	2'680'287
Betrieblicher Ertrag	2'239'600	2'057'000	2'081'444
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'015'100	-969'100	-598'843
Ergebnis aus Finanzierung	130'000	119'100	98'709
Operatives Ergebnis	-885'100	-850'000	-500'134
Ausserordentliches Ergebnis	-	-	-
Gesamtergebnis	-885'100	-850'000	-500'134

Abfallwirtschaft

- Für den Sektor Verbrennung - Finanzierung mittels Sackgebühr – wird ein Ertragsüberschuss von CHF 16'500 budgetiert und ein Deckungsgrad von 102% erreicht.
- Der Aufwand für Grüngut, Papier, Glas usw. wird steuerfinanziert und belastet die Erfolgsrechnung mit CHF 703'500 (Volksabstimmung vom 3. März 2013). Damit macht der steuerfinanzierte Zuschuss noch knapp 2% vom Steuerertrag der natürlichen Personen aus.

Abfallwirtschaft	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
Betrieblicher Aufwand	1'578'600	1'614'400	1'503'314
Betrieblicher Ertrag	1'591'100	1'602'400	1'564'694
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	12'500	-12'000	61'380
Ergebnis aus Finanzierung	4'000	3'800	2'989
Operatives Ergebnis	16'500	-8'200	64'369
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0
Gesamtergebnis	16'500	-8'200	64'369

b) ERLÄUTERUNGEN ZUR ERFOLGSRECHNUNG

0 Allgemeine Verwaltung

- 0110 Im Budget wird wiederum von 4-6 Abstimmungen ausgegangen.
- 0110.3000.00 Entschädigungen für Wahlbüro.
- 0111.3000.01 Anpassung Sitzungsgelder auf 01.01.2018; Beschluss vom 26.06.2017.
- 0111.3000.02 Entschädigungen: Präsident CHF 5'000, Vizepräsident CHF 500 (gemäss Bericht und Antrag 13138, ER-Beschluss vom 26.06.2017).
- 0111.3130.02 Mitgliederbeiträge Schweizerischer Städteverband CHF 9'500, Schweizerischer Gemeindeverband CHF 2'400.
- 0120.3000.02 Besoldung stützt sich auf Vergütungsreglement für politisch gewählte Personen; ER-Beschluss vom 26.06.2017.
- 0120.3132.00 Budgetbetrag für übrige Gutachten, Beratungen, Gerichtskosten.
- 0120.4260.00 VR-Honoraranteil der IB Wohlen AG für Gemeinderäte entfällt.
- 0211.3010.00 inkl. 1 Dienstjubiläum.
- 0211.3130.01 Kostenvorschüsse für Betreibungsverfahren. Diese werden grösstenteils zeitverschoben rückerstattet.
- 0211.4260.01
- 0211.4612.06 Der Bezug der Kirchensteuern wird mit 4% entschädigt.
- 0211.4612.07 Verwaltungsentschädigungen:
- | | |
|------------------------|--------|
| Sprachheilkindergarten | 4'000 |
| HPS | 51'000 |
| Musikschule | 44'000 |
| bbz freiamt | 20'000 |
| Ortsbürgergemeinde | 50'000 |
| Forstbetrieb Wagenrain | 15'000 |
| Abwasserverband | 38'000 |
| RZSO/RFO | 13'000 |
- 0212.3130.00 Externe Unterstützung bei Veranlagungstätigkeit.
- 0212.3611.01/02 Befristeter, höherer Kostenanteil, wegen technischer Erneuerung und Erweiterung der Applikation Verana in den Jahren 2016-2019. Ab 2019 erfolgt die Rechnungsstellung für Verana inkl. Digitax.
- 0212.4612.10 Kündigung des Vertrages durch die Gemeinde Uezwil per Ende 2017.
- 0220.3010.03 Für die Umsetzung der Verwaltungsreform wurden 3,3 Stellen bewilligt (B+A 13151); davon sind 0,4 Stellen noch nicht besetzt. Die besetzten Stellen sind auf folgenden Konten budgetiert: 0220.3010.01, 1506.3010.01.
- 0220.3110.00 Ersatz Büromöbel und laufende Anschaffungen.
- 0220.3130.04 Entschädigung für Mandat BfU-Sicherheitsdelegierter durch Hansruedi Breitschmid; Mitgliederbeitrag und Weiterführungskosten Arbeitssicherheit Schweiz.
- 0220.4612.07 Verwaltungsentschädigungen von Repol CHF 59'500, Reg. Zivilstandsamt CHF 16'000, Abwasserbeseitigung CHF 165'000 und Abfallwirtschaft CHF 138'000.
- 0221.3010.00 Strukturanpassungen neues Führungsmodell.

0222.3010.00	Verschiebung je 40% Pensum Betriebsamt und Werkhof zu Abteilung Planung Bau & Umwelt.	
0222.3130.01	Externe Unterstützung bei aufwendigen Baugesuchen.	
0222.4210.00	Gebührenertrag variiert im Rahmen der Bautätigkeit.	
0223.3010.00	inkl. 1 Dienstjubiläum.	
0223.3113.00	Folgende Hardwareanschaffungen sind geplant:	
	-100 Stück 24" Bildschirme	39'000
	-Eingliederung Hauswarte	18'500
	-Ausbau Netzwerk	10'000
0223.3130.02	zusätzliche Dienstleistungs-Positionen gegenüber Vorjahresbudget:	
	-Anpassungen Lobo-DMS an neues Führungsmodell	20'000
	-Techn. Redesign Internetauftritt	8'000
	-Ersatz Norman EndPoint Protection	20'000
	-Ausbau WLAN Infrastruktur	8'000
	-Ausbau Netzwerksicherheit	25'000
0290.3144.00	Reinigung/Imprägnierung von besprayten Flächen an öffentlichen Gebäuden und Anlagen.	
0290.3144.01	allg. Unterhalt CHF 57'000, Fenster/Storen und Fassadenreinigung CHF 20'000.	
0290.3144.11	An ausserordentlichen Unterhaltsarbeiten im Gemeindehaus sind vorgesehen:	
	-Ersetzen Unterverteilung	48'000
	-Schliessanlage für Garderoben	20'000
	-Installationen für Verlegung Getränke-/Verpflegungsautomat in Wartezone	8'000
	-Auffrischung Gemeinderatszimmer	30'000
	-Malerarbeiten Büro 108, 109, 110	4'000
0291.3144.11	An ausserordentlichen Unterhaltsarbeiten sind vorgesehen:	
	-Pauschale für Bleichi	5'000
0292.3144.11	-Pauschale für Steingasse 45.	
0293.3144.11	-Einbau Heizkörper 1.OG/2.OG	35'000
0293.4470.00	Miete Bibliothek wird intern verrechnet (Gegenkonto: 3211.3160.00).	
0294.3144.11	keine a.o. Unterhaltsarbeiten vorgesehen.	
0294.3160.00	Baurechtszinsen an Ortsbürgergemeinde.	
0294.4470.00	Ertrag aus der Vermietung von Büroräumen.	

Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

- 1110.3612.10 Kostenbeteiligung an die Regionalpolizei gestützt auf den Gemeindevertrag.
- 1116 Die Regionalpolizei Wohlen ist für die Gemeinden Büttikon, Dottikon, Dintikon, Hägglingen, Uezwil, Villmergen, Waltenschwil und Wohlen tätig.
- 1116.3010.00 inkl. 3 Dienstjubiläen.
- 1116.3111.00 Folgende Anschaffungen sind budgetiert:
Ersatzbeschaffung Fahrzeuge: VW Passat, Jg. 2008, 120'000 km und Mercedes Vita, Jg. 2012, 170'000 km insgesamt CHF 170'000.
- 1116.3160.00 Miete für Garagenplätze CHF 8'200, Posten/Büroräume Villmergen CHF 12'200 und Wohlen CHF 33'800.
- 1116.3161.00 Miete Anlage für Geschwindigkeitsmessung.
- 1116.4270.00 Bussenerträge aus Strafbefehlen, die auf eine Anzeige zurückgehen, fallen ab 2018 weg (gem. Schreiben DVI, Fachstelle Aufgaben- und Lastenverteilung).
- 1116.4612.10 Entschädigungen der Gemeinden an die Regionalpolizei gem. Kostenverteiler des Gemeindevertrages.
- 1400.3132.00 Gemeindeeigene Vermessungen wie Strassen, Landabtausch etc., Notariatsgebühren, Nachführung, elektronisches Flurbuch und Nachführung Grunddaten im GIS.
- 1400.3612.10 Berechnung des Gemeindebeitrages an den KESD (Kindes- und Erwachsenenschutzdienst) auf der Grundlage der Verbandssatzungen (B+A 13109): 20% der Gesamtkosten in Verhältnis der Einwohnerzahl zur Gesamtbevölkerung. Die verbleibenden variablen Kosten übernimmt die Mitgliedsgemeinde in Verhältnis zu den Stunden, die für die in ihrem Auftrag geführten Mandate geleistet werden, und den insgesamt rapportierten Stunden. Budgetanpassung aufgrund der Vorjahreszahlen.
- 1400.3612.12 Kostenanteil der Gemeinde Wohlen für das Regionale Zivilstandsamt inkl. Bestattungsamt.
- 1400.4210.02 Nach Möglichkeit werden die vom Familiengericht festgelegten KESD-Fallkosten den Mündeln weiterverrechnet.
- 1400.4240.01 Erträge aus Markt- und Platzgebühren.
- 1401.3010.00 inkl. 1 Dienstjubiläum.
- 1401.3130.00 Gebühren für Heimatscheine; werden weiterverrechnet.
- 1401.3601.02 Ausländerrechtliche Gebühren vom Amt für Migration.
- 1401.4210.00 Gebührenertrag von Ausweisen und Adressauskünften.
- 1402 Die drei Gemeinden Wohlen, Niederwil und Hägglingen gehören zum Regionalen Betreibungsamt Wohlen.
- 1402.3010.00 inkl. 1 Dienstjubiläum und Stellenverschiebung von 40% zu PBU.
- 1406 Dem Zivilstandskreis Wohlen gehören Büttikon, Dottikon, Hägglingen, Niederwil, Sarmenstorf, Uezwil, Villmergen und Wohlen an.
- 1406.3010.00 inkl. 1 Dienstjubiläum.

1406.3160.00	Miete und Nebenkosten für die Büroräume an der Zentralstrasse 20.	
1406.3300.60	Mobiliaranschaffungen (aus dem Jahr 2004) wurden gem. Vertrag über 15 Jahre linear abgeschrieben (2018 letzte Quote).	
1406.4612.00	Die Kostenbeteiligung der Vertragsgemeinden wird nach Massgabe der Einwohnerzahl berechnet. Der Anteil der Gemeinde Wohlen (inkl. Bestattungsamt) ist im Konto 1400.3612.12 verbucht.	
1500.3132.00	CHF 10'000 für Brandschutz-Kontrolleur, CHF 15'000 für Kontrolle der Baubewilligungen (Weiterverrechnung mit Baubewilligung).	
1500.3614.00	Hydrantenentschädigung entfällt ab 2018; Abgeltung Löschschtz über Wasserpreis.	
1506.3010.01	inkl. Leiter Bereich Sicherheit (Budget 2018 1.0220.3010.03).	
1506.3111.00	Folgende Anschaffungen sind vorgesehen:	
	-Kommunikation und Informatik	4'500
	-Atemschutz	5'000
	-Allgemeines Feuerwehrmaterial (Werkzeuge, Schlauch-, Löschmaterial etc.)	10'000
	-Verkehr (Absperrmaterial)	1'000
	-Ersatz bestehender Schlüsselrohre	29'000
1506.3112.00	Ersatzbeschaffung persönliche Ausrüstung.	
1506.3144.11	Unterhaltsarbeiten für Feuerwehrmagazin und Aussendepots:	
	-Malerarbeiten Fenster	4'000
	-Türschliesser ersetzen	2'500
	-Montage Blendschutz aussen	2'500
1506.3160.00	Baurechtszinsen für Feuerwehr-Gebäude Wilstrasse 59.	
1610.3010.00	Lohnanteile Quartieramt und Anlagewartung.	
1610.3144.11	vorgesehene a.o. Unterhaltsarbeiten ALST: Reinigung der Lüftungsrohre Küche wird von 2018 auf 2019 verschoben sowie Ersatz der Kühlzelle.	
1610.4610.00	Ertragsschwankungen je nach Belegung und Mannschaftsbestand.	
1620.3144.02/1620.4501.00/4612.10	Unterhalt/Beschaffungen zu Lasten der Ersatzbeiträge sind saldoneutral, d.h. Aufwand entspricht dem Ertrag. Diese müssen vorgängig beim AMB (Abteilung Militär und Bevölkerungsschutz) beantragt und bewilligt werden. Der Anteil Wohlen wird aus den Ersatzbeiträgen entnommen, der Anteil übrigen Gemeinden wird als Entschädigung budgetiert.	
1620.3612.10/3612.11	Basierend auf dem Verbandsbudget, wird der Anteil der Entschädigung nach Massgabe der Einwohnerzahl berechnet; Zusatzaufwand hauptsächlich wegen Umsetzung „Projekt ZSO Aargau Ost“.	
1620.4630.00	Pauschaler Bundesbeitrag für die Sicherstellung der Betriebsbereitschaft der Schutzanlagen.	

2 Bildung

Schulgelder Die Schulgeldberechnung stützt sich auf die entsprechende Verordnung. Die anfallenden Erträge werden aufgeteilt und sind auf folgenden Konten verbucht bzw. budgetiert:

Bezeichnung	Konto	Budget 2019 CHF	Budget 2018 CHF	Rechnung 2017 CHF
<i>Ertrag</i>				
Betriebskosten KG	2110.4612.10	5'500	5'000	-
Betriebskosten Primarstufe	2120.4612.10	6'700	7'300	7'989
Betriebskosten Oberstufe	2130.4612.10	999'000	1'062'800	995'753
<i>Subtotal</i>		<i>1'011'200</i>	<i>1'075'100</i>	<i>1'003'742</i>
Anlagekosten KG	2170.4612.10	-	-	-
Anlagekosten Halde	2171.4612.10	485'300	476'600	508'640
Anlagekosten Bünzmatt	2172.4612.10	292'700	297'500	266'680
Anlagekosten Anglikon	2173.4612.10	-	-	-
Anlagekosten Junkholz	2174.4612.10	155'700	184'200	140'933
<i>Subtotal</i>		<i>933'700</i>	<i>958'300</i>	<i>916'253</i>
Total		1'944'900	2'033'400	1'919'995
Annahme Schüler		285		
Veränderung			-88'500	24'905

Für die Gemeindebeteiligung am pauschalen Personalaufwand der Volksschule, Kindergarten, integrierte Heilpädagogik sowie der Schulleitungen muss für das Jahr 2019, gem. Schreiben vom 12. Juli 2017 des BKS, ein Betrag von CHF 7'565'140 (exkl. allfälliger Nachtrag aus def. Abrechnung 2018) aufgewendet werden. Gegenüber der Rechnung 2017 entfällt der im Zusammenhang mit der Lastenverschiebung bei der Spitalfinanzierung eingeführte Zuschlag auf den Gemeindebeiträgen ab 2018. Die Aufteilung auf die verschiedenen Konten geht aus der folgenden Zusammenfassung hervor.

Bezeichnung	Konto	Budget 2019 CHF	Budget 2018 CHF	Rechnung 2017 CHF
<i>Aufwand</i>				
Besoldungsanteil Kiga	2110.3631.00	908'400	903'100	895'334
Besoldungsanteil Primar	2120.3631.00	3'127'900	3'171'800	3'396'517
Besoldungsanteil Oberstufe	2130.3631.00	3'528'900	3'509'800	3'574'988
<i>Subtotal</i>		<i>7'565'200</i>	<i>7'584'700</i>	<i>7'866'839</i>
<i>Ertrag</i>				
Besoldungsanteile Gemeinden	2110.4632.01	-2'700	-3'000	0
Besoldungsanteile Gemeinden	2120.4632.01	-3'100	-3'400	-3'536
Besoldungsanteile Gemeinden	2130.4632.01	-1'245'000	-1'267'200	-1'178'540
<i>Subtotal</i>		<i>-1'250'800</i>	<i>-1'273'600</i>	<i>-1'182'076</i>
Nettoaufwand		6'314'400	6'311'100	6'684'763
Veränderung			3'300	-370'363

- 2111 Für Sprachheilkindergarten besteht ein Leistungsvertrag mit dem BKS, Abteilung Sonderschule, Heime und Werkstätten (SHW). Basierend darauf wird eine Leistungspauschale ausgerichtet, die aufgrund des genehmigten Budgets jeweils jährlich neu festgelegt wird. *Budgetvorgaben von Seiten des Kantons sind noch nicht erfolgt, deshalb sind Änderungen im vorliegenden Budget nach Genehmigung noch möglich.*
- 2111.3631.01-3631.06 Löhne und Sozialleistungen der vom Kanton besoldeten Lehrkräfte.
- 2111.4612.10 Gemeindebeiträge pro Kind/Jahr CHF 7'440 (gem. § 25 Betreuungsgesetz).
- 2111.4631.01 Leistungspauschale wird jährlich neu festgelegt. Für 2018 gilt eine Pauschale von CHF 2'325 pro Kind/Monat.
- 2111.9010.00 Voraussichtlicher Ertragsüberschuss, muss dem zweckgebundenen Rücklagefonds Sprachheil-Kindergarten zugewiesen werden.
- 2120.3104.01/.06 höhere Schülerzahlen.
- 2120.3171.01 Erhöhung Kulturbeitrag pro Schüler.
- 2130.3104.01-.05 Erhöhung Beitrag pro Schüler für Lehrmittel.
- 2130.3110.00 Ersatz alter, defekter Schülertische und Stühle Bezirksschule und Junkholz Oberstufe.
- 2130.3171.01 Erhöhung Schulreise-, Lager- und Kulturbeitrag pro Schüler
- 2130.4612.10 Schulgeld Betriebskostenanteil Oberstufe (Real, Sek, Bez, RIK).
- 2140 Für die Führung der Musikschule besteht eine Leistungsvereinbarung mit den Gemeinden Villmergen, Dintikon, Büttikon und Uezwil (Basis B+A 12107).
- 2140.3020.00 Lohnsumme verändert sich aufgrund der Anzahl Musikschüler.
- 2140.3161.00 Mietkauf Flügel CHF 5'400, diverse Instrumente CHF 2'000, Tastenfestival Flügel CHF 2'000 (einmalig).
- 2140.3637.00/4231.00 Die Elternbeiträge werden nach Bruttoprinzip verbucht; Ertragsschwankungen aufgrund der Anzahl Musikschüler.
- 2140.4612.10 Entschädigungen der Vertragsgemeinden Büttikon, Dintikon, Uezwil und Villmergen.
- 2170.3144.11 Baulicher Unterhalt durch Dritte, ausserordentlich:
Kindergarten Halde
- | | |
|--|--------|
| -Ersatz Aussenspielgeräte Bollmoos, Aeschstrasse, Reithalle | 29'000 |
| -Ersatz Beleuchtung Kiga Aeschstrasse und Reithalle | 50'000 |
| -Ersatz defekte Spülkästen, Auslaufhähne, Thermostate Kiga Reithalle | 3'000 |
| -Ersatz Bodenbelag, 1. Etappe, Kiga Schulweg und Nebenarbeiten | 15'000 |
- 2170.3160.01 Der Mietzins setzt sich wie folgt zusammen:
- | | |
|---|---------|
| -Kindergarten Litzibuech | 51'000 |
| -Kindergarten Bärholz | 34'000 |
| -Kindergarten Turmstrasse | 14'000 |
| -Kindergarten Pilatusstrasse, inkl. Anteil Ausbaukosten | 120'000 |
| -Kindergarten Wohlermatte Anglikon | 55'000 |
| -Nebenkosten | 6'000 |
- 2171.3144.11 Baulicher Unterhalt durch Dritte, ausserordentlich:
 -Pauschale, in Anbetracht der bevorstehenden Gesamtanierung 15'000
- 2171.3160.00 Pachtzins für die Parzelle 3213 von 5600 m2 à CHF 5.00, total CHF 28'000 der Oscosa AG; Miete Schulräume für Bezirksschule am Oberdorfweg 9 CHF 297'500, NK CHF 5'500.

2171.4612.10	Schulgeldanteile für Anlagekosten (Bez).	
2172.3144.11	Baulicher Unterhalt durch Dritte, ausserordentlich:	
	<u>Allgemein</u>	
	-Aula, Fenster mit Folien bekleben	2'500
	-Lüftung reparieren (Kondenswasser)	9'000
	-Parkierung Velo	3'000
	<u>Bünzmatt I</u>	
	-keine Vorhaben	0
	<u>Bünzmatt II</u>	
	-keine Vorhaben	0
	<u>Bünzmatt III</u>	
	-Lehrerzimmer Faltstoren	5'500
	<u>Turnhalle / Lehrschwimmbecken</u>	
	-keine Vorhaben	0
2172.4612.10	Schulgeldanteile für Anlagekosten (Real, Sek und RIK).	
2173.3144.11	Baulicher Unterhalt durch Dritte, ausserordentlich:	
	-Ballfang erneuern	5'000
2174.3144.11	Baulicher Unterhalt durch Dritte, ausserordentlich:	
	-Flachdachreparaturen (jährlicher Betrag)	20'000
	-Turnhalle, Fassade: Sofortmassnahmen Betonsanierung	30'000
	-Aula, Erneuerung Lichtenanlage	25'000
	-Gonganlage ersetzen	12'000
	-Mikrofone/Sender ersetzen (Frequenz nicht zulässig)	6'000
	-Klassenzimmer streichen	10'000
	-Blinde Fenster ersetzen	5'000
	-Anpassungen Lehrerzimmer	5'000
	-diverse Unterhaltsarbeiten gem. Detailbudget	7'000
2174.4612.10	Schulgeldanteile für Anlagekosten (Primar, Real, Sek).	
2175.3144.11	teilweiser Ersatz Bodenbelag	10'000
2180.3636.01	Nur noch Aufwand für Randstundenbetreuung (siehe B+A 14010, Revision Reglement über die familienergänzende Kinderbetreuung; genehmigt vom Einwohnerrat 14. Mai 2018).	
2180.3636.02/3636.03	neu im Konto 5450.3637.01 enthalten.	
2190.3010.01	inkl. 1 Dienstjubiläum.	
2191.3113.00	Laufender Ersatz defekter PC's sowie Ersatzbeschaffung Beamer und Visualizer.	
2191.3130.02	Effektive Aufwendungen aufgrund der aktuellen Erfahrungswerte und bestehenden Verträgen.	
2191.3132.00	Budgetbetrag für rollende Schulraumplanung.	
2191.3158.00	Aufwendungen aufgrund bestehender Verträge und Softwarelizenzen.	
2191.3300.60/3320.00	planmässige Abschreibungen für Hardware 3 Jahre; Software 5 Jahre.	
2194.3171.01	Fixer Gemeindebeitrag von CHF 230.00 je Lagerteilnehmer.	
2194.4632.01	Beitrag der Wohnortsgemeinden der auswärtigen Lager-Teilnehmer.	
2200	Gemäss § 25 des Betreuungsgesetzes sind Gemeindebeiträge für Kinder, Jugendliche und junge Erwachsene in Tagessonderschulen und in stationären Einrichtungen zu leisten. Der festgelegte monatliche Gemeindebeitrag liegt für Tagessonderschulen bei CHF 620.00 und	

für stationäre Einrichtungen bei CHF 1'240.00. Aufwandschwankungen im Rahmen der Anzahl fremdplatzierter Personen.

- 2200.4260.00 Elternbeiträge gem. § 27 Betreuungsgesetz.
- 2201 Für die Heilpädagogische Schule besteht ein Leistungsvertrag mit dem BKS, Abteilung Sonderschule, Heime und Werkstätten (SHW). Basierend darauf wird eine Leistungspauschale ausgerichtet, die aufgrund des genehmigten Budgets jeweils jährlich neu festgelegt wird. *Die Vorgaben von Seiten des Kantons sind noch nicht erfolgt, deshalb sind Budgetanpassungen nach Genehmigung noch möglich.*
- 2201.3409.00 Der Zinsaufwand berechnet sich aus dem Restwert per 31.12.2018; angenommener Zinssatz 2,75%.
- 2201.4612.10 Gemeindebeiträge pro Kind/Jahr CHF 7'440 (gem. § 25 des Betreuungsgesetzes).
- 2201.4631.01 Leistungspauschale wird jährlich festgelegt, für 2018 beträgt diese CHF 4'292 pro Kind/Monat.
- 2201.9010.00 Der Ertragsüberschuss ist dem zweckgebundenen Rücklagefonds HPS gutzuschreiben.
- 2300 Gemäss den gesetzlichen Bestimmungen hat die Wohnsitzgemeinde für Lernende oder für Lernende mit Wohnsitz ausserhalb des Kantons die Lehrortsgemeinde Schulgelder zu leisten (GBW §§ 49 und 50). Zudem müssen auch Gemeindebeiträge für kantonale Angebote der beruflichen Grundausbildung entrichtet werden (Kantonale Schule für Berufsbildung, Berufsschule für Gesundheit und Soziales, Landwirtschaftliches Zentrum Liebegg, Wirtschaftsmittelschule und Informatikmittelschule). Kostenveränderung aufgrund von Schülerzahlen und jeweils geltenden Schulgeldansätzen. Insgesamt wird ein etwas höherer Nettoaufwand erwartet.
- 2301.4470.01 Saldo der Funktion 2301 ergibt den Mietzinsertrag.
- 2301.4611.00 Entschädigung für Kostenanteil der Kantonalen Schule für Berufsbildung.
- 2302.3144.11 Baulicher Unterhalt durch Dritte, ausserordentlich:
- | | |
|---|--------|
| -Ersatz Wasserenthärtungsanlage | 25'000 |
| -Erneuerung Liftanlage | 75'400 |
| -Ersatz Bodenbelag Duschen | 80'000 |
| -Reparaturen Bodenbelag Turnhallen, Ersatz Schmutzschleusen | 11'500 |
| -Anschaffung Defibrillator, | 3'000 |
| -Naturtreppe, Reparatur Entwässerungsrinne | 5'000 |
- 2302.4470.01 Aus dem Saldo der Funktion 2302 resultiert jeweils der Mietzinsertrag.
- 2302.4611.00 Entschädigung des Kantons für Hallenbenützung durch kantonale Schule für Berufsbildung und Kombijahr.
- 2990.3020.00/4636.00 Das 3-jährige, kostenneutrale Jugendprojekt LIFT – Jugendliche machen sich fit für die Berufswelt (Beginn August 2015 bis Juli 2018) wird voraussichtlich verlängert.

3 Kultur, Sport und Freizeit

3111	Personalaufwand und Soziallasten werden von der Stiftung Strohmuseum zurückvergütet. Informatik/Internet wird von der Einwohnergemeinde übernommen (B+A 12109, ER 21.01.2013).	
3120.3637.00	Beiträge an Sanierungen geschützter Objekte gemäss BNO Art. 63, Abs. 9.	
3290.3636.01	Budgetbetrag gem. Kulturkonzept, B+A 7114.	
3291.3010.00	30 % Pensum Saalwart sowie Reinigungspersonal im Stundenlohn.	
3291.3130.02	Aufwand Bühnenmeister.	
3291.3144.11	Baulicher Unterhalt durch Dritte, ausserordentlich:	
	-Ersatz Bühnenmolton	10'000
	-Ersatz Audio-Video-Technik	115'000
	-Malerarbeiten Treppenhaus innen	23'000
3291.4472.00	Ertrag variiert nach Anzahl Vermietungen.	
3410.3144.01	Tiefenlockerung, sanden Rigacker.	
3410.3611.00	Uebernahme der Benützungskosten für die Turnhallen der Kantonsschule Wohlen der Wohler Vereine.	
3410.3636.05	HC Wohlen-Freiamt CHF 3'000 Beitrag, CHF 15'000 Übernahme Eisbenützungsgebühr.	
3410.3636.06	Eislaufclub Wohlen CHF 3'000 Beitrag, CHF 4'500 Übernahme Eisbenützungsgebühr.	
3410.3636.10	Beitrag an Kavallerieverein (für Springkonkurrenz) CHF 1'200, Diverse CHF 1'100.	
3411.3636.00	Betriebsbeitrag für Schwimmbad und die restlichen Anlageteile an Sportpark Bünzmatt AG (gem. B+A 13128, ER-Beschluss vom 23.01.2017).	
3412.3636.00	Betriebsbeitrag für Eisbahn an Sportpark Bünzmatt AG (gem. B+A 13128) bzw. Ziffer 5.1 der Leistungsvereinbarung.	
3412.4470.00	Baurechtszins Sportpark Bünzmatt AG.	
3413.3010.00	inkl. 1 Dienstjubiläum.	
3413.3111.00	Kleinanschaffungen CHF 2000.	
3413.3144.01	-Serviceverträge für Rasenunterhalt durch Eurogreen	80'000
	-Serviceverträge und allgemeine Reparaturen	20'000
3413.3144.11	Baulicher Unterhalt durch Dritte, ausserordentlich:	
	<u>Allgemein</u>	
	-Ersatz Fahnen infolge Abnutzung	2'000
	-Revision Kurbelmasten	3'000
	-Kanalspülungen	2'500
	<u>Stadion</u>	
	-Aussenbereich teeren	30'000
	-Umnutzung Taktikraum in Trainergarderobe	25'000
	-Sanitäranlagen entkalken, reinigen; Ersatz Duschtasse Trainergarderobe	15'000
	-diverse Malerarbeiten	30'000
	<u>Leichtathletik-Anlagen</u>	
	-Baumpflege	10'000
	-Ersatz Bäume 2. Etappe	10'000
	-Weitsprunganlage Sand nachfüllen	1'600

Tennisanlage

-keine Vorhaben

0

3413.4260.00	Beteiligung Sportvereine an Energiekosten (B+A 13006).	
3420.3101.00	Zusatzaufwand für Ersatz Bäume infolge Baumkrankheiten (Eschenwelke, Pilze).	
3420.3130.01	Ferienpass Region Wohlen/Bremgarten.	
3420.3140.00	Baumpflege (grosser Nachholbedarf), Wurzelstöcke entfernen.	
3420.3144.00	-allg. Unterhalt/Sanden/Nachsaat Spielwiesen Anglikon, Bünzmatt, Bleichi	15'000

4 Gesundheit

- 4120.3631.00 Die Gemeinden müssen gemäss Pflegegesetz für die verbleibenden Restkosten der Pflegefinanzierung aufkommen. Aufgrund der aktuellen Hochrechnung und im Vergleich zur Rechnung 2017 wird für 2019 von einem weiteren Anstieg ausgegangen.
- 4120.3634.02 Gemäss Volksabstimmung vom 24. Februar 2008 wird für 12 Jahre der Darlehenszins für CHF 10 Mio. à 2.685 % bezahlt (2019: 10. Jahr).
- 4210.3130.00 Mit dem Spitex-Krankenpflegeverein Wohlen besteht eine Leistungsvereinbarung (B+A 12023). Die Gemeinde leistet einen finanziellen Beitrag an die ungedeckten Kosten in Form eines Beitrages pro Einwohner (gem. Anhang 2, Ziff. 1, Abs. 3 zur Leistungsvereinbarung). Dieser ergibt sich aus einem Sockelbeitrag von 25 %, der Restbetrag nach erbrachten Leistungen (Leistungsstunden für Gemeinde Wohlen).
-Budgetbetrag gem. Schreiben vom 14.06.2018 Spitex Freiamt CHF 565'000
-Leistungen Drittanbieter: Pro Senectute, Kinderspitex, Krebsliga CHF 100'000
- 4210.3160.00 Miete für Räume der Mütter- und Väterberatung Bezirk Bremgarten.
- 4210.3612.00 Gemeindebeitrag von CHF 5.00 pro Einwohner.
- 4330.3136.00 Vorsorgeuntersuchungen Schulzahnärzte.

5 Soziale Sicherheit

- 5230.3636.01 Freiwilliger Beitrag.
- 5330.3062.00 Teuerungszulagen auf den Renten der Swiss Life.
- 5330.3064.00 Überbrückungsrenten bei vorzeitiger Pensionierung (§ 13 Personalreglement).
- 5330.3170.00 Der Pensionierten-Ausflug findet alle 2 Jahre statt.
- 5350.3130.00 Beitrag für Anlauf- und Beratungsstelle Pro Senectute (gem. § 18 Pflegegesetz).
- 5430.3637.00 Bevorschussung der Unterhaltsbeiträge an Unmündige und Personen in Ausbildung bis zum vollendeten 20. Altersjahr (gem. § 33 SPG).
- 5430.4631.00 siehe Begründung 5720.4632.00.
- 5440.3000.00 Sitzungsgelder Kommission für Gesellschaftsfragen.
- 5440.3160.00 Miete Jugendräume Sorenbühlweg 4a (gem. B+A 10122).
- 5440.3636.01 Beitrag an VJF, gestützt auf Volksabstimmung vom 26.09.1993.
- 5440.3636.02 Beitrag für die politische Bildung bei Jugendlichen, Staatskundetag, Jugendsession und Jugendrat gem. B+A 12132.
- 5450.3631.00 Kostenbeteiligung 2018 der Gemeinde für die Massnahmen gegen häusliche Gewalt gem. §47a SPG (Rechnungsstellung im Jahr 2019).
- 5450.3637.00 Elternschaftsbeihilfe (EBH) gem. §§ 26 – 30 SPG; abhängig von Geburten und wirtschaftlichen Verhältnissen (Sicherung der Betreuung durch Elternteil in den ersten 6 Monaten nach Geburt).
- 5450.3637.01 Das KiBeG bezweckt die Erleichterung der Vereinbarkeit von Beruf und Familie und tritt am 01.08.2018 in Kraft. Die Erziehungsberechtigten tragen die Kosten der familienergänzenden Kinderbetreuung. Die Wohnsitzgemeinde beteiligt sich nach Massgabe der wirtschaftlichen Leistungsfähigkeit der Erziehungsberechtigten. Der budgetierte Aufwand basiert auf B+A 14010, Revision Kinderbetreuungsreglement, die vom Einwohnerrat am 14.05.2018 genehmigt wurde.
- 5450.4631.00 siehe Begründung 5720.4632.00.
- 5451.3636.00/3636.01 neu im Konto 5450.3637.01 enthalten.
- 5600.3160.00 Miete Liegenschaft Jurastrasse 14, Notwohnungen.
- 5720.3010.00 Beschäftigung von Sozialhilfeempfängern in Werkhof, Schulanlagen etc.
- 5720.3130.00 Beschäftigungsprogramme für Sozialhilfeempfänger via Trinamo AG usw. zur Vorbereitung und Bereitstellung für ersten Arbeitsmarkt. Fallbezogene Ermittlungen bei Verdacht auf Sozialhilfebetrug.
- 5720.3631.00 Für die Finanzierung des Pools kostenintensiver Einzelfälle in der Sozialhilfe wird ein Beitrag von CHF 3.00 pro Einwohner budgetiert.
- 5720.3637.01/3637.02 Aufwandschätzung aufgrund der sich gegenwärtig abzeichnenden Entwicklung.
- 5720.4260.01/4260.02 Rückerstattungen der Sozialhilfebezüger aus Erwerbstätigkeit resp. Leistungsträger (IV, ALV, SUVA etc.)

- 5720.4632.00 Die Kantonsbeiträge an den Aufwand für materielle Sozialhilfe entfallen ab 2018 (der Restbetrag aufgrund der def. Abrechnung 2017 wird noch im 2018 ausbezahlt).
- 5730.3637.00 Asylsuchende werden mehrheitlich vom Kanton geführt. Die Zuwanderung von Flüchtlingen (vorläufige Aufnahme F und anerkannte Flüchtlinge mit B-Ausweis) mit Wohnsitznahme in Wohlen hält an. Zunehmend Verschiebung in Kostenträger Sozialhilfe Ausländer nach Ablauf von 5 bzw. 7 Jahren (Kostenersatzpflicht Bund entfällt; siehe 5730.4611.00)
- 5730.4610.00 Pauschale aufgrund der Anzahl Aufenthaltstage.
- 5730.4611.00 Beitrag für vorläufig aufgenommene Flüchtlinge bis max. 7 Jahre nach Einreise in CH und anerkannte Flüchtlinge mit B-Ausweis bis max. 5 Jahre nach Asylgesuchstellung, sodann Kostenpflicht Gemeinde.
- 5790.3132.00 Familienberatungen und Abklärungen für Familiengericht.
- 5790.3631.00 Die Restkosten für Sonderschulung, Heime und Werkstätten tragen nach Betreuungsgesetz der Kanton zu 60% und die Gemeinden zu 40%. Der Gemeindeanteil wird proportional nach Einwohnerzahl auf die einzelnen Gemeinden aufgeteilt. *Gemäss Mitteilung des BKS fällt für 2019 eine Belastung von CHF 3'714'200 an.*
- 5790.3636.01 Beitrag für Partnerschaftsprojekt Toolbox der Gemeinden Wohlen - Villmergen – Dottikon – Dintikon; basierend auf der Leistungsvereinbarung. Ab 2019 sinkt der Kantonsbeitrag, was eine Anpassung der Gemeindebeiträge bedingt (PA vom 07.05.2018).
- 5790.3637.01 Jener Anteil am Gesamtbetrag der Forderungen aus der obligatorischen Krankenversicherung, für den gem. Bundesrecht die öffentliche Hand aufzukommen hat, wird ab 2018 jeweils von derjenigen Gemeinde finanziert, in der die Schuldnerin/der Schuldner bei Betreibungsansetzung Wohnsitz hatte (*der Betrag wird schrittweise erhöht*). Konkret heisst das, dass für Verlustscheine aus nicht bezahlten Prämien und Kostenbeteiligungen zu 85% die Gemeinde aufkommen muss.

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

6130.3631.00	Gemeindebeiträge (dekretsgemässer Anteil) für Unterhalt von Kantonsstrassen innerorts gemäss Unterhaltsprogramm des Kantons.	
6150.3130.02	Die Kosten für den Werterhalt der Weihnachtsbeleuchtung gehen zu Lasten der Gemeinde, die restlichen Kosten werden von der IBW Technik AG übernommen.	
6150.3132.00	-Projektierungen, Honorare allgemein und Unvorhergesehenes -Planeraufwendungen T30-Zonen	100'000 50'000
6150.3141.01	Strassenunterhalt Gemeindestrassen durch Dritte: -Allgemeiner Unterhalt, örtliche Instandstellungen, Anpassungen im Zuge von Bauarbeiten Dritter, Oberflächenbehandlungen etc. -nachträgliche bauliche Massnahmen T30-Zonen -Nachrüstung Brückengeländer Junkholz auf Normhöhe	150'000 50'000 30'000
6150.3141.02	Unterhalt Strassenbeleuchtung gem. Angaben IB Wohlen AG.	
6150.3141.04	Umsetzung Verbesserungen für Fussgänger und Radfahrer gemäss Massnahmenliste KGV.	
6150.3141.05	Gemäss Abwasserreglement werden die Strassenflächen der Gemeindestrassen mit 40 Rp./m2 belastet.	
6151.3130.00	Die Parkkontrollen werden von einer externen Firma vorgenommen.	
6151.3141.00	Aufwandabschätzung für den Unterhalt der Parkierungsflächen.	
6220.3631.00	Bis 2017 mussten sich die Gemeinden am allgemeinen Angebot des öffentlichen Verkehrs finanziell beteiligen (wird ab 2018 vollumfänglich vom Kanton übernommen).	
6220.3634.00	Kostenbeteiligung am 3-jährigen Versuchsbetrieb für zusätzliche Abendkurse des Ortsbus Wohlen Linie 3.	
6290	Nettoerlös aus dem Verkauf der Gemeinde-Tageskarten an die Bevölkerung.	
6340.3132.00	Budgetposition für allg. Planungsaufwand und Studien.	

7	Umweltschutz und Raumordnung	
7100.3120.00	23 Brunnen à CHF 1'300.--, zuzüglich 2.5 % MWSt (gerundet).	
7200	Personal-/Sachaufwand für öffentliche Toiletten.	
7201.3101.00	Baumaterialien CHF 5'000 und Ersatz Kontrollschachtdeckel CHF 15'000.	
7201.3130.01	Bezugsentschädigung an IBW Energie AG.	
7201.3132.00	Nachführung Leitungskataster etc.	110'000
	Diverse Unterstützungsleistungen GEP-Ingenieur	15'000
	GEP 2. Generation	75'000
7201.3132.01	Erhöhter Aufwand im Zusammenhang mit Sanierungsprojekten Dritter.	
7201.3143.00	Baulicher Unterhalt und Kanalreinigung durch Dritte:	
	-Spülen Kanalnetz	50'000
	-Reparaturen (Roboter)/Renovierungen (Inlinersanierung)	250'000
	-Abnahmen Kanalisationsanschlüsse	10'000
7201.3199.00	Vorsteuerkürzung auf Verpflichtungsverzinsung und Einlagen in SF.	
7201.3510.01	Einlage in den Erneuerungsfonds von 55 Rp. pro m ³ , fixe Gebühr (gemäss § 57 Abwasserreglement).	
7201.3612.00	Betriebskostenanteil der Gemeinde Wohlen an den Abwasserverband.	
7201.4240.01	Der Ertrag der Abwasserbenützungsgebühr setzt sich zusammen aus	
	-Gebühr zur Deckung des Nettoaufwandes der Erfolgsrechnung	
	-Gebühr 55 Rp./m ³ in Erneuerungsfonds (siehe 7201.3510.01)	
	Berechnungsbasis: angenommener Wasserverbrauch von 1'200'000 m ³ à CHF 1.50.	
7201.4240.02	Die entwässerten Strassenflächen und Schulareale werden mit 40 Rp./m ² belastet.	
7201.4409.01	Das voraussichtliche Nettovermögen, inkl. Erneuerungsfonds, beträgt per 31. Dezember 2018 CHF 26,1 Mio. und ist intern zu verzinsen (Annahme 0,5 %).	
7201.9011.00	Der voraussichtliche Aufwandüberschuss wird aus dem Eigenkapital der Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung, Konto 1.29002.01, entnommen.	
7300.3632.01	Rund 2% vom Steuerertrag der natürlichen Personen müssen zur Finanzierung des nicht gebührenpflichtigen Teils der Abfallwirtschaft aufgewendet werden.	
7301	Der verbrennbare Haus- und Gewerbekehricht wird eigenwirtschaftlich geführt und nach Verursacherprinzip finanziert. Der steuerfinanzierte Zuschuss für den übrigen Abfall, wie Grüngut, Altpapier usw., wird mit CHF 703'500 budgetiert.	
7301.3130.01	KVA Buchs: 2'800 Tonnen à CHF 115.00.	
7301.3130.02	Kehrichttransporte: 2'800 Tonnen à CHF 85.90.	
7301.3130.03	Deponiegebühren Grüngut: 2'800 Tonnen à CHF 112.50.	
7301.3130.04	Transporte Grüngut: 2'600 Tonnen à CHF 72.50.	
7301.3143.00	Wartung Unterflursammelstellen CHF 7'000, Sanierung einer Sammelstelle CHF 21'000.	
7301.4409.01	Verpflichtungsverzinsung, Basis Anfangsbestand per 1. Januar 2019 Annahme: Zinssatz 0,5 % von CHF 803'000 = CHF 4'000 (gerundet).	
7301.9010.00	Im Budget 2019 wird voraussichtlich ein Ertragsüberschuss erzielt; Deckungsgrad 102%.	

7410.3132.00	Projektierung Bachöffnungen Wohlerbergbach.	
7410.3611.00	Gemeindebeteiligung am Gewässerunterhalt durch Kanton (Baugesetz § 122, Abs. 2).	
7500.3140.02	-Projekt Aufwertung Siedlungsränder	15'000
	-Waldrandaufwertung – Aufwertungsprojekt Forstbetrieb Wagenrain	5'000
7690.3130.01	-Energiepolitische Projekte (Bike to work, Energyday, Veranstaltungen etc.)	5'000
	-Energierichtplan: Teil Grundlagen/Wärmekataster	10'000
7690.3130.03	Beiträge an diverse Umweltschutz-Organisationen.	
7690.3132.01	-gesetzliche Überwachungspflicht z.L. Verursacher ehemalige Gemeindedepotien Ferro Wohlen und Chlihu.	10'000
	-Technische Altlastenuntersuchungen, Standorte ehemalige Depotien und ehemaliger Scheibenstand	25'000
7710.3101.00	-Bestattungsmaterial	5'000
	-Unterhaltungsmaterial Wege und Pflanzen	15'000
7710.3144.01	Friedhofanlage	
	-Restauration Friedhofkreuz	16'000
	-Diverse	5'000
7710.3144.02	Allgemeine Unterhaltsarbeiten Abdankungshalle.	
7710.4260.00	Die Gebührenerträge basieren auf Anhang 13 zum Gebührenreglement.	
7900.3132.01	- Planungen/Beratungen/Gutachten im Zusammenhang mit Massnahmen auf Basis Masterplanung Ortszentrum, Umsetzung KGV, Raumplanung und Baugesuche	70'000
	- jur. Gutachten inkl. Rechtsberatung	40'000
	- Vorarbeiten räumliche Gesamtentwicklungsstrategie	10'000
7900.3132.02	-Campos CAFM-Software überarbeiten, Fachkontrolle SiNa, Zutrittsmanagement überprüfen, Unterstützung FM-Prozesse	70'000
7900.3632.00	Gemeindebeitrag an Repla CHF 2.50 pro Einwohner (Erhöhung auf 2019).	
7900.4260.01	Gutachterkosten werden jeweils mit Baubewilligung weiterverrechnet.	

8 Volkswirtschaft

- 8120.3130.00 Planungen Unterhalt Flurweg- und Drainagesanierungen
- 8120.3141.00 allgemeiner Unterhalt Flurwege CHF 20'000, Instandstellung Flurweg Gebiet Langsteiacher (Obere Halden) CHF 80'000.
- 8120.3143.00 Sanierung Drainage Brunnemoos
- 8140.3010.00 Lohn Kommunale Erhebungsstelle Landwirtschaft (KEL).
- 8140.3637.00 Beitrag an Imker von CHF 30.00 pro Bienenvolk.
- 8500.3130.00 Wohler Wirtschafts Anlass CHF 6'000, Beitrag an Erlebnis Freiamt von 25 Rp./Einwohner, Standortförderung – Zu-, Wegzugsbefragung durch Stat. Amt Zürich; Schülerwettbewerb CHF 20'000, Kostenanteil regionale Standortförderung unteres Bünztal CHF 35'000.
- 8710.4120.00 Gem. § 26 des Strassenreglementes der Gemeinde Wohlen muss auf dem Elektrizitäts-, Gas- und Wassernetz CHF 1.00 pro Laufmeter Rohranlage entrichtet werden.

9 Finanzen, Steuern

- 9100.4000.00 – 4000.10 Der Mitteilung des Kantonalen Steueramtes vom 19. Juni 2018 zum Steuerertrag Budget 2019 ist u.a. Folgendes zu entnehmen:
Natürliche Personen
Der Kanton geht davon aus, dass das Wachstum der Einkommens- und Vermögenssteuern im 2018 etwa 1% betragen wird und damit tiefer ausfallen wird wie im Schreiben vom Juni 2017 erwartet.
Das Rechnungsergebnis 2019 dürfte im Vergleich zum voraussichtlichen Abschluss 2018 im Kantonsdurchschnitt um 1,5% höher ausfallen. Das erwartete Wachstum ist etwas höher als im Vorjahr, da im 2019 mit stärker steigenden Löhnen gerechnet wird.
Juristische Personen
Das Rechnungsergebnis 2018 wird bei den juristischen Personen voraussichtlich etwas höher ausfallen als im Vorjahr 2017. Für das Rechnungsjahr 2019 wird ein moderates Wachstum von 2% angenommen.
- Ausserdem gehen wir aufgrund des aktuellen Veranlagungsstandes für 2018 bei den natürlichen Personen davon aus, dass das Budget wahrscheinlich erreicht werden kann. Gestützt darauf, einer Zuwachsrate von 2,3% (Lohn- inkl. Bevölkerungswachstum) und einem Steuerfuss von 115% (Erhöhung um 5%) wird der Steuerertrag 2019 bei den natürlichen Personen auf CHF 35,9 Mio. geschätzt.
- 9100.4002.00 Das Budget 2019 wird vom Rechnungsergebnis 2017 abgeleitet.
- 9100.4010.00 Bei den jur. Personen entspricht die Ertragsschätzung dem Durchschnitt der Jahre 2014 – 2017.
- 9101 Insgesamt liegt das Budget 2019 bei den Sondersteuern etwas unter dem durchschnittlichen Ertrag der Jahre 2014 – 2017.
- 9300.4621.50 Aus dem Finanz- und Lastenausgleich wird der Gemeinde Wohlen im Jahr 2019 ein Finanzausgleichsbeitrag von CHF 4'304'000 ausgerichtet (Schreiben DVI vom 27. Juni 2018).
- 9300.4621.60 Beitrag zur Gewährleistung der Saldoneutralität der Lastenverschiebung.
- 9610.3400.00 Vergütungszinsen, für alle Zahlungen bis zum 31. Oktober des jeweiligen Steuerjahres, sowie für zu viel bezahlte Steuern (wird vom Regierungsrat jährlich neu festgelegt).
- 9610.3400.01 Die Kontokorrentschuld gegenüber der Ortsbürgergemeinde dürfte Ende 2018 voraussichtlich 0,86 Mio. Franken betragen. Für die Verzinsung wird von einem Zinssatz von 0,5% ausgegangen.
- 9610.3400.02 Das Kontokorrentguthaben des Forstbetriebes Wagenrain beträgt per Ende 2018 voraussichtlich CHF 0,79 Mio., Annahme Zinssatz 0,5%.
- 9610.3401.00 Die langfristigen Darlehensschulden betragen gegenwärtig (Juni 2018) CHF 46,2 Mio. Für die Budgetierung wird von schätzungsweise CHF 65 Mio. Fremdkapital ausgegangen und ein durchschnittlicher Zinssatz von 1,34% angenommen.
- 9610.3409.01 Berechnungsgrundlage siehe 7201.4409.01.
- 9610.3409.02 Berechnungsgrundlage siehe 7301.4409.01.
- 9610.4400.00 Aktuell sind die Zinssätze für liquide Mittel bei 0 Prozent.
- 9610.4402.01 Die Restschuld des bbz, für Berufsschulhaus und Turnhallen Hofmatten, wird amortisiert und verzinst.
- 9610.4409.04 Die Restschuld HPS (siehe 1.29005.11 und 1.29005.12) wird amortisiert und verzinst (Gegenkonto: 2201.3409.00).

- 9610.4451.00 Für das Aktienkapital der IB Wohlen AG von CHF 8,0 Mio. wird für 2018 eine ergebnisabhängige Dividende angenommen, welche im Jahr 2019 ausgeschüttet wird (2017: 13.8125% Dividende CHF 1'105'000).
- 9630.3430.00 Unterhaltspflege Grundstücke FV: Isler-, Merkur-Areal, IBW-Plätzli etc.
- 9901.3010.00 inkl. 1 Dienstjubiläum; Verschiebung 40% Pensum zu Planung Bau Umwelt.
- 9901.3111.00 Anschaffung von Maschinen, Mobiliar und Geräten
- diverse Kleingeräte 10'000
- 9905 Berechnungsgrundlage für die Arbeitgeberbeiträge bilden die budgetierte Lohnsumme 2019 und die aktuell gültigen Beitragssätze.
- 9990.4895.00 Die Differenz zwischen den planmässigen Abschreibungen 2014 (HRM2) gegenüber den vorgeschriebenen Abschreibungen 2013 (HRM1) von CHF 2'532'622 wurde bis 2017 aus der Aufwertungsreserve entnommen. Gemäss den neuen Weisungen ist der Entnahmebetrag jährlich linear zu kürzen – diese in Analogie zum kontinuierlichen Erreichen der Nutzungsdauern. Mit dem Budget 2018 wurde der jährliche Kürzungsbetrag von CHF 182'282 verbindlich festgelegt und kommt somit im vorliegenden Budget und auch in den Folgejahren zur Anwendung (Berechnung siehe Budget 2018, Seite 8).

c) ZUR INVESTITIONSRECHNUNG

2 Bildung

2172.5040.01 Haustechniksanierung wurde fertiggestellt und wird im 2018 abgerechnet.

3 Kultur, Sport, Freizeit

3413.5040.00 Budgetkredit 2018 für Einbau Klappsitze Stadion Niedermatten wird nicht ausgeführt.

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

6130.5610.01 Dekretsgemässer Anteil gem. Sanierungsprogramm des Kantons.

6130.5610.02 Dekretsgemässer Anteil nach Projektfortschritt.

6130.5610.08 Dekretsgemässer Anteil an Weiterführung Planung.

6150.5010.00 Ausbau Titlisweg Süd; erneute Verschiebung von 2018 auf 2019 infolge Verzögerung Einzo-
nungsverfahren CHF 150'000; Sanierung alte Villmergerstrasse CHF 230'000.

6150.5010.02	Neuanlagen öffentliche Beleuchtung (gem. Angaben IBW AG)	
	- Anpassungen im Zusammenhang mit Baustellen Dritter	100'000
	- Ersatz- oder Neubauten	118'000
	- Umbauten VK/TS	30'000
	- Erneuerung Fussgängerstreifenbeleuchtung	30'000
	- zuzüglich 7,7 % MWSt (gerundet)	22'000

6150.5060.01 Ersatzbeschaffung Spindelmäher, Jg. 2005.

7 Umweltschutz und Raumordnung

7201.5030.01	Ersatz und Sanierungen bestehender Kanalisationen	
	- Kanalisation alte Villmergerstrasse	350'000
	- Sanierung Sauberwasserleitung Sorenbühlweg bis Wilstrasse (Verschiebung aus 2018)	300'000
	- Sanierung und Umleitung Schmutzwasserleitung Fischerhüslweg	150'000
	- Teilersatz Kanalisation Hagglingerstrasse	100'000
	- Ersatz Kanalisation Bankweg 2 – 12	60'000

7201.5030.02	Sanierungen Hochwasserentlastung	
	- Umbau RA P: Anglikerstrasse, Ferro	150'000
	- Planungsaufwendungen weitere Massnahmen	30'000

7201.5290.00	Planung Entlastungskanal Industriestrasse	100'000
--------------	---	---------

7410.5610.01 Hochwasserrückhaltebecken Wohlen; die Kostenbeteiligung der Gemeinde beträgt
50 % (Ausführung im Zeitraum 2014 – 2017; voraussichtliche Restzahlung Schlussabrech-
nung im 2019).

7410.5610.02 Hochwasserschutz Bünztal, Teilausbau Bünz Wohlen; die Kostenbeteiligung der
Gemeinde beträgt 60 %. (Ausführung im Zeitraum 2014 – 2017; voraussichtliche Restzah-
lung Schlussabrechnung im 2019).

Kantonale Finanzkennzahlen

Gemäss § 26 Finanzverordnung weisen die Gemeinden in Budget und Jahresrechnung folgende Finanzkennzahlen zur Beurteilung der Verschuldung, Finanzierung und Leistungsfähigkeit aus:

1 Nettoschuld I pro Einwohner	5 Selbstfinanzierungsanteil
2 Nettoverschuldungsquotient	6 Selbstfinanzierungsgrad
3 Zinsbelastungsanteil	7 Kapitaldienstanteil
4 Eigenkapitaldeckungsgrad	

Die Kennzahlenbewertung beurteilt mit der Nettoschuld I pro Einwohner und dem Nettoverschuldungsquotient die Schuldenbelastung. Mit dem Selbstfinanzierungsanteil, dem Selbstfinanzierungsgrad, dem Zinsbelastungsanteil und dem Kapitaldienstanteil wird die Leistungsfähigkeit gemessen. Der Eigenkapitaldeckungsgrad zeigt den Reservebestand. Mit der mehrjährigen Betrachtungsperiode können zuverlässige Aussagen zur Entwicklung der Gemeindefinanzen gemacht werden.

Zudem werden ausserordentliche Faktoren einzelner Jahre im Mehrjahresvergleich relativiert.

Nettoschuld I pro Einwohner Budget 2019: CHF 2'235.71 Rechnung 2017: CHF 1'308.09

Nettoschuld in Franken pro Einwohner (Pro-Kopf-Verschuldung)

Nettoschuld I

Einwohnerzahl = Nettoschuld I pro Einwohner

Eine Pro-Kopf-Verschuldung bis 2'500 Franken kann als tragbar eingestuft werden. Bei der Beurteilung ist ergänzend die finanzielle Leistungsfähigkeit massgebend (Selbstfinanzierungsanteil berücksichtigen).

Nettoverschuldungsquotient Budget 2019: 80.85% Rechnung 2017: 51.16%

Nettoschuld in Prozent vom Fiskalertrag/Finanzausgleich

Nettoschuld I x 100

Fiskalertrag/Finanzausgleich = Nettoverschuldungsquotient

Zeigt, welcher Anteil vom Fiskalertrag/Finanzausgleich, bzw. wie viele Jahreseinheiten erforderlich wären, um die Nettoschuld abzutragen. Der Quotient sollte nicht mehr als 150% betragen.

Zinsbelastungsanteil Budget 2019: 0.95% Rechnung 2017: 0.37%

Nettofinanzaufwand in Prozent vom betrieblichen Ertrag

Nettozinsaufwand x 100

Laufender Ertrag = Zinsbelastungsanteil

Zeigt, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Nettozinsaufwand gebunden ist. Je tiefer dieser Wert ist, desto grösser der Handlungsspielraum. Der Anteil sollte nicht über 6% liegen.

Eigenkapitaldeckungsgrad Budget 2019: 183.78% Rechnung 2017: 187.2%

relevantes Eigenkapital in Prozent vom operativen Aufwand Vorjahr

Relevantes Eigenkapital x 100

operativer Aufwand Vorjahr = Eigenkapitaldeckungsgrad

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.

Selbstfinanzierungsanteil Budget 2019: 6.77% Rechnung 2017: 5.34%

Selbstfinanzierung in Prozent vom operativen Ertrag

Selbstfinanzierung x 100

Laufender Ertrag = Selbstfinanzierungsanteil

Zeigt, welcher Anteil des laufenden Ertrags zur Finanzierung der Investitionen oder zum Abbau von Schulden aufgewendet werden kann (finanzielle Leistungsfähigkeit). Ein Selbstfinanzierungsanteil von über 20% weist auf ein hohes Investitions-/Amortisationspotenzial hin. Der Anteil sollte nicht unter 15% liegen.

Selbstfinanzierungsgrad Budget 2019: 33.6% Rechnung 2017: 23.04%

Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen

Selbstfinanzierung x 100

Nettoinvestitionen = Selbstfinanzierungsgrad

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

Kapitaldienstanteil Budget 2019: 7.41% Rechnung 2017: 6.21%

Nettozinsaufwand + Abschreibungen in Prozent vom betrieblichen Ertrag

Nettozinsaufwand + Abschreibungen x 100

Laufender Ertrag = Kapitaldienstanteil

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

Kennzahlenauswertung Budget

06.08.2018/gk

Gemeinde	Wohlen
Rechnungsjahr	2019
Steuerfuss	115%

Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen

A	Einwohnerzahl per 31.12.	16610
B	Laufender Ertrag	67'993'000.00
C	Operativer Aufwand Vorjahr	63'974'600.00
D	Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich	45'932'000.00
E	Nettozinsaufwand	642'900.00

F	Nettoinvestitionen	13'710'700.00
G	Nettoschuld I	37'135'154.98
H	Relevantes Eigenkapital	117'569'997.69
I	Selbstfinanzierung	4'604'600.00
J	Abschreibungen	4'392'700.00

1	Nettoschuld I pro Einwohner	$G : A$	2235.71
2	Nettoverschuldungsquotient	$(G : D) \times 100$	80.85%
3	Zinsbelastungsanteil	$(E : B) \times 100$	0.95%
4	Eigenkapitaldeckungsgrad	$(H : C) \times 100$	183.78%
5	Selbstfinanzierungsgrad	$(I : F) \times 100$	33.58%
6	Selbstfinanzierungsanteil	$(I : B) \times 100$	6.77%
7	Kapitaldienstanteil	$((E + J) : B) \times 100$	7.41%

Einwohnergemeinde mit Spezialfinanzierungen

A	Einwohnerzahl per 31.12.	16610
B	Laufender Ertrag	76'000'800.00
C	Operativer Aufwand Vorjahr	72'560'200.00
D	Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich	45'932'000.00
E	Nettozinsaufwand	619'900.00

F	Nettoinvestitionen	13'950'700.00
G	Nettoschuld I	12'845'020.55
H	Relevantes Eigenkapital	115'904'397.69
I	Selbstfinanzierung	5'368'000.00
J	Abschreibungen	5'290'400.00

1	Nettoschuld I pro Einwohner	$G : A$	773.33
2	Nettoverschuldungsquotient	$(G : D) \times 100$	27.97%
3	Zinsbelastungsanteil	$(E : B) \times 100$	0.82%
4	Eigenkapitaldeckungsgrad	$(H : C) \times 100$	159.74%
5	Selbstfinanzierungsgrad	$(I : F) \times 100$	38.48%
6	Selbstfinanzierungsanteil	$(I : B) \times 100$	7.06%
7	Kapitaldienstanteil	$((E + J) : B) \times 100$	7.78%

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
ERFOLGSRECHNUNG			
	73'119'000	71'569'900	69'442'150.56
Betrieblicher Aufwand			
30 Personalaufwand	17'268'000	17'109'400	16'460'480.90
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	14'741'700	14'113'900	13'158'277.78
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'893'400	5'024'300	4'258'566.50
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	661'000	606'500	640'852.10
36 Transferaufwand	35'554'900	34'715'800	34'923'973.28
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	71'020'900	68'399'000	67'220'665.21
Betrieblicher Ertrag			
40 Fiskalertrag	41'322'000	38'675'000	39'687'776.45
41 Regalien und Konzessionen	185'200	185'000	185'519.90
42 Entgelte	10'601'800	10'353'400	10'427'573.12
43 Verschiedene Erträge	1'000	1'000	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	123'400	179'400	240'336.75
46 Transferertrag	18'787'500	19'005'200	16'679'458.99
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-2'098'100	-3'170'900	-2'221'485.35
34 Finanzaufwand	1'173'700	990'300	830'565.24
44 Finanzertrag	2'811'800	2'855'300	2'698'053.17
Ergebnis aus Finanzierung	1'638'100	1'865'000	1'867'487.93
Operatives Ergebnis	-460'000	-1'305'900	-353'997.42
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	2'168'100	2'350'400	2'532'622.00
Ausserordentliches Ergebnis	2'168'100	2'350'400	2'532'622.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	1'708'100	1'044'500	2'178'624.58

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
INVESTITIONSRECHNUNG			
	14'950'700	11'643'000	15'616'882.90
50	14'120'000	10'060'000	11'086'583.05
51	0	0	0.00
52	200'000	1'083'000	553'588.20
54	0	0	0.00
55	0	0	3'000'000.00
56	630'700	500'000	976'711.65
58	0	0	0.00
	1'000'000	1'100'000	579'318.20
60	0	0	0.00
61	0	0	0.00
62	0	0	0.00
63	1'000'000	1'100'000	579'318.20
64	0	0	0.00
65	0	0	0.00
66	0	0	0.00
68	0	0	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	-13'950'700	-10'543'000	-15'037'564.70
Selbstfinanzierung	5'368'000	4'564'300	4'769'834.18
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-8'582'700	-5'978'700	-10'267'730.52

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
ERFOLGSRECHNUNG			
	64'431'400	63'106'000	61'591'159.38
Betrieblicher Aufwand			
30 Personalaufwand	16'522'300	16'397'800	15'762'114.85
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	12'073'400	11'552'300	11'002'964.33
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'137'300	4'281'200	3'536'359.10
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'000	1'500	10'354.10
36 Transferaufwand	31'697'400	30'873'200	31'279'367.00
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	63'153'600	60'814'600	59'474'830.76
Betrieblicher Ertrag			
40 Fiskalertrag	41'322'000	38'675'000	39'687'776.45
41 Regalien und Konzessionen	185'200	185'000	185'519.90
42 Entgelte	7'687'200	7'584'800	7'584'224.32
43 Verschiedene Erträge	1'000	1'000	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	123'400	179'400	108'340.60
46 Transferertrag	13'834'800	14'189'400	11'908'969.49
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'277'800	-2'291'400	-2'116'328.62
34 Finanzaufwand	1'059'200	868'600	701'447.24
44 Finanzertrag	2'671'300	2'725'400	2'589'915.17
Ergebnis aus Finanzierung	1'612'100	1'856'800	1'888'467.93
Operatives Ergebnis	334'300	-434'600	-227'860.69
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	2'168'100	2'350'400	2'532'622.00
Ausserordentliches Ergebnis	2'168'100	2'350'400	2'532'622.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	2'502'400	1'915'800	2'304'761.31

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017	
INVESTITIONSRECHNUNG				
	Investitionsausgaben	13'710'700	10'853'000	15'039'777.65
50	Sachanlagen	12'980'000	9'270'000	10'488'405.95
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	100'000	1'083'000	574'660.05
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	3'000'000.00
56	Investitionsbeiträge	630'700	500'000	976'711.65
58	Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
	Investitionseinnahmen	0	0	56'381.40
60	Abgang von Sachanlagen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
62	Abgang von immateriellen Anlagen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge	0	0	56'381.40
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0	0	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
	Ergebnis Investitionsrechnung	-13'710'700	-10'853'000	-14'983'396.25
	Selbstfinanzierung	4'604'600	3'914'300	3'452'502.96
	Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-9'106'100	-6'938'700	-11'530'893.29

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
ERFOLGSRECHNUNG			
	368'200	385'200	390'900.85
Betrieblicher Aufwand			
30 Personalaufwand	20'600	20'300	16'620.15
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	106'800	109'800	93'983.10
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36 Transferaufwand	240'800	255'100	280'297.60
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	406'800	408'600	452'175.75
Betrieblicher Ertrag			
40 Fiskalertrag	0	0	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42 Entgelte	2'000	2'000	1'680.00
43 Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	55'523.30
46 Transferertrag	404'800	406'600	394'972.45
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	38'600	23'400	61'274.90
34 Finanzaufwand	0	0	0.00
44 Finanzertrag	500	500	489.00
Ergebnis aus Finanzierung	500	500	489.00
Operatives Ergebnis	39'100	23'900	61'763.90
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	39'100	23'900	61'763.90
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
ERFOLGSRECHNUNG			
	3'486'100	3'438'200	3'276'489.15
Betrieblicher Aufwand			
30 Personalaufwand	724'900	691'100	681'745.90
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	479'500	459'500	400'770.75
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	290'300	290'300	290'400.85
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36 Transferaufwand	1'991'400	1'997'300	1'903'571.65
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	3'629'800	3'516'400	3'647'520.80
Betrieblicher Ertrag			
40 Fiskalertrag	0	0	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42 Entgelte	90'000	93'000	85'860.50
43 Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	76'472.85
46 Transferertrag	3'539'800	3'423'400	3'485'187.45
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	143'700	78'200	371'031.65
34 Finanzaufwand	114'500	121'700	129'118.00
44 Finanzertrag	6'000	6'500	5'951.00
Ergebnis aus Finanzierung	-108'500	-115'200	-123'167.00
Operatives Ergebnis	35'200	-37'000	247'864.65
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	35'200	-37'000	247'864.65

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
ERFOLGSRECHNUNG			
Betrieblicher Aufwand	3'254'700	3'026'100	2'680'287.08
30 Personalaufwand	200	200	0.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	763'100	634'900	423'449.55
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	465'800	452'800	431'806.55
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	660'000	605'000	630'498.00
36 Transferaufwand	1'365'600	1'333'200	1'194'532.98
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Betrieblicher Ertrag	2'239'600	2'057'000	2'081'443.80
40 Fiskalertrag	0	0	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42 Entgelte	1'935'000	1'785'000	1'854'409.20
43 Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
46 Transferertrag	304'600	272'000	227'034.60
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'015'100	-969'100	-598'843.28
34 Finanzaufwand	0	0	0.00
44 Finanzertrag	130'000	119'100	98'709.00
Ergebnis aus Finanzierung	130'000	119'100	98'709.00
Operatives Ergebnis	-885'100	-850'000	-500'134.28
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	-885'100	-850'000	-500'134.28

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben	1'240'000	790'000	577'105.25
50 Sachanlagen	1'140'000	790'000	598'177.10
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52 Immaterielle Anlagen	100'000	0	-21'071.85
54 Darlehen	0	0	0.00
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56 Investitionsbeiträge	0	0	0.00
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
Investitionseinnahmen	1'000'000	1'100'000	522'936.80
60 Abgang von Sachanlagen	0	0	0.00
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
62 Abgang von immateriellen Anlagen	0	0	0.00
63 Investitionsbeiträge	1'000'000	1'100'000	522'936.80
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0	0	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	-240'000	310'000	-54'168.45
Selbstfinanzierung	382'300	381'000	784'928.97
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	142'300	691'000	730'760.52

BILANZ

Nettoschuld / Nettovermögen* per 01.01.	-26'098'954.30	-25'407'954.30	-24'677'193.78
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	142'300.00	691'000.00	730'760.52
Nettoschuld / Nettovermögen* per 31.12. (+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)	-26'241'254.30	-26'098'954.30	-25'407'954.30

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
ERFOLGSRECHNUNG			
	1'578'600	1'614'400	1'503'314.10
Betrieblicher Aufwand			
30 Personalaufwand	0	0	0.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'318'900	1'357'400	1'237'110.05
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36 Transferaufwand	259'700	257'000	266'204.05
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	1'591'100	1'602'400	1'564'694.10
Betrieblicher Ertrag			
40 Fiskalertrag	0	0	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42 Entgelte	887'600	888'600	901'399.10
43 Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
46 Transferertrag	703'500	713'800	663'295.00
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	12'500	-12'000	61'380.00
34 Finanzaufwand	0	0	0.00
44 Finanzertrag	4'000	3'800	2'989.00
Ergebnis aus Finanzierung	4'000	3'800	2'989.00
Operatives Ergebnis	16'500	-8'200	64'369.00
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	16'500	-8'200	64'369.00

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben	0	0	0.00
50 Sachanlagen	0	0	0.00
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52 Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
54 Darlehen	0	0	0.00
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56 Investitionsbeiträge	0	0	0.00
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
Investitionseinnahmen	0	0	0.00
60 Abgang von Sachanlagen	0	0	0.00
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
62 Abgang von immateriellen Anlagen	0	0	0.00
63 Investitionsbeiträge	0	0	0.00
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0	0	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	0	0	0.00
Selbstfinanzierung	16'500	-8'200	64'369.00
Finanzierungsergebnis	16'500	-8'200	64'369.00
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

BILANZ

Nettoschuld / Nettovermögen* per 01.01.	-803'395.60	-811'595.60	-747'226.60
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	16'500.00	-8'200.00	64'369.00
Nettoschuld / Nettovermögen* per 31.12. (+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)	-819'895.60	-803'395.60	-811'595.60

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

a) Zusammenzug		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoaufwand	8'252'800	2'033'500 6'219'300	7'894'200	2'055'600 5'838'600	7'455'653.20	2'047'889.61 5'407'763.59
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Nettoaufwand	9'246'400	6'482'800 2'763'600	9'024'600	6'217'000 2'807'600	8'566'831.19	6'051'511.28 2'515'319.91
2	BILDUNG Nettoaufwand	25'372'400	9'982'000 15'390'400	25'474'000	9'953'300 15'520'700	24'950'803.77	9'772'393.07 15'178'410.70
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoaufwand	3'491'000	300'800 3'190'200	3'438'100	280'500 3'157'600	3'272'792.22	511'016.22 2'761'776.00
4	GESUNDHEIT Nettoaufwand	2'950'700	2'950'700	2'738'500	500 2'738'000	2'622'430.87	2'622'430.87
5	SOZIALE SICHERHEIT Nettoaufwand	14'728'100	3'255'000 11'473'100	14'066'700	3'659'000 10'407'700	13'040'130.20	4'604'029.34 8'436'100.86
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Nettoaufwand	2'708'300	534'000 2'174'300	2'886'100	514'000 2'372'100	4'050'563.83	479'450.96 3'571'112.87
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoaufwand	6'620'500	5'169'900 1'450'600	6'409'400	4'964'600 1'444'800	5'792'796.58	4'622'686.53 1'170'110.05
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoaufwand Nettoertrag	314'200	206'200 108'000	125'600 80'400	206'000	51'238.30 155'153.75	206'392.05
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoertrag	7'011'400 45'720'200	52'731'600	6'294'600 44'206'700	50'501'300	6'771'149.15 41'507'871.10	48'279'020.25
	Total Aufwand	80'695'800		78'351'800		76'574'389.31	
	Total Ertrag		80'695'800		78'351'800		76'574'389.31
	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss						

b) Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	8'252'800	2'033'500	7'894'200	2'055'600	7'455'653.20	2'047'889.61
	Nettoaufwand		6'219'300		5'838'600		5'407'763.59
0110 *	Legislative	100'000		98'000		149'327.60	
	Nettoaufwand		100'000		98'000		149'327.60
3000.00	*Sitzungs- und Taggelder	21'000		20'000		25'131.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	45'000		45'000		82'578.25	
3130.01	Postgebühren	23'000		23'000		27'378.60	
3130.02	Verpacken Abstimmungsmaterial	10'000		9'000		13'142.80	
3170.00	Spesen, Verpflegung Wahlbüro	1'000		1'000		1'096.70	
0111	Einwohnergemeinde	206'500	1'100	202'700	1'100	185'372.70	1'100.00
	Nettoaufwand		205'400		201'600		184'272.70
3000.01	*Sitzungs- und Taggelder	55'000		55'000		28'940.00	
3000.02	*Präsidentialschädigungen	5'500		5'500		3'500.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'000		5'000		14'977.55	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000			
3130.02	*Mitglieder-, Verbandsbeiträge	11'900		11'900		11'760.00	
3132.00	Externe Revision und Bilanzprüfung	19'500		19'500		18'900.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten	4'100		4'500		4'050.00	
3170.00	Spesenentschädigungen	2'000		1'000		5'346.90	
3900.00	Interne Verrechnung Sachaufwand	4'500		6'000		4'500.00	
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	80'000		80'000		80'700.00	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	12'100		12'100		12'105.00	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	900		1'200		593.25	
4250.00	Verkäufe Einwohnerratspost		1'100		1'100		1'100.00
0120	Exekutive	443'200	2'000	436'400	15'000	479'681.80	17'559.45
	Nettoaufwand		441'200		421'400		462'122.35
3000.01	Sitzungs- und Taggelder	1'000		1'000			
3000.02	*Besoldung Gemeinderat	312'000		312'000		361'468.60	
3000.03	Austrittsgeschenke Gemeinderat					5'820.00	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	7'900					
3130.00	Mitglieder-, Verbandsbeiträge	2'100		2'200		2'200.00	
3132.00	*Honorare externe Berater, Gutachter	30'000		30'000		14'175.45	
3170.00	Spesenentschädigungen	21'000		21'000		19'828.05	
3170.01	Repräsentationskosten	15'000		15'000		19'906.80	
3170.02	Jungbürgerfeier	5'500		5'500		6'524.30	
3170.03	Neuzuzügeranlass	4'000		4'000		4'277.45	
3910.02	Anteil Soziallasten	44'700		45'700		45'481.15	
4260.00	*Rückerstattung Dritter		2'000		15'000		17'559.45
0211	Abteilung Finanzen	904'900	438'500	876'900	437'000	910'693.09	434'783.44
	Nettoaufwand		466'400		439'900		475'909.65
3010.00	*Löhne	598'100		579'000		595'705.00	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	3'000		4'000		6'500.00	
3099.00	Uebrigster Personalaufwand	200		200		155.00	
	Verbandsbeiträge						
3100.00	Büromaterial	7'000		8'500		4'219.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'700		7'500		6'937.49	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		500		294.00	
3130.00	Bank- und Postspesen	11'500		11'500		11'433.68	
3130.01	*Betriebskosten	110'000		100'000		125'938.15	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		500			
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		100.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	300		300		-72.03	
3611.01	Entschädigung an Kanton	55'000		55'000		54'432.00	
	Servicelösung						
3611.02	Entschädigung an Kanton	26'000		25'000		28'153.35	
	Verlustschein-Bewirtschaftung						

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.02 Anteil Soziallasten	84'600		84'400		76'895.95	
4260.01 *Rückerstattungen und Kostenbeteiligten Dritter, Betriebskosten		78'000		76'000		75'661.34
4611.00 Entschädigungen vom Kanton Bezug dBSt und Quellensteuer		500		1'000		58.20
4612.06 *Bezugsentschädigung von Kirchgemeinden		125'000		125'000		121'835.90
4612.07 *Verwaltungsentschädigungen		235'000		235'000		237'228.00
0212 Abteilung Steuern	1'206'000	105'000	1'121'800	105'000	1'120'320.42	138'223.70
Nettoaufwand		1'101'000		1'016'800		982'096.72
3000.00 Sitzungs- und Taggelder	2'500		2'500		900.00	
3010.00 Löhne	812'400		794'200		805'353.05	
3010.09 Erstattungen von Lohn					-2'929.95	
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	8'000		9'000		15'493.30	
3099.00 Uebrigter Personalaufwand Verbandsbeiträge	300		300		380.00	
3100.00 Büromaterial	9'500		9'500		9'254.85	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	14'000		12'000		12'812.77	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		1'500		904.80	
3130.00 *Dienstleistungen Dritter	71'000					
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		500		444.15	
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'000		1'000			
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste					183.95	
3611.01 *Entschädigung an Kanton Servicelösung	170'000		102'000		97'452.75	
3611.02 *Entschädigung an Kanton Digitax			73'000		73'297.65	
3910.02 Anteil Soziallasten	115'800		116'300		106'773.10	
4210.00 Gebühren für Inventuramt		10'000		10'000		12'505.00
4270.00 Bussen		95'000		95'000		89'143.70
4612.10 *Entschädigung von Gemeinde Uezwil						36'575.00
0220 Allgemeine Dienste, übrige	976'200	393'500	1'042'600	388'000	608'232.72	400'480.92
Nettoaufwand		582'700		654'600		207'751.80
3010.01 Löhne	296'100		96'400		98'039.80	
3010.02 Löhne Lernende	90'000		90'000		89'862.60	
3010.03 *Löhne, Auswirkungen neues Führungsmodell	45'000		371'000			
3010.09 Erstattungen von Lohn					-2'599.90	
3090.01 Aus- und Weiterbildung Personal	42'000		40'000		42'010.00	
3090.02 Ausbildungsaufwand Lernende	12'300		10'000		11'428.85	
3091.00 Personalwerbung	10'000		10'000		21'324.05	
3099.00 Übriger Personalaufwand	25'000		25'000		21'679.10	
3100.00 Büromaterial	15'000		11'000		21'394.80	
3110.00 *Anschaffungen Büromöbel und -geräte	26'000		5'000		5'362.60	
3130.01 Telefon-, Kommunikationsgebühren	25'000		25'000		26'332.60	
3130.02 Portokosten	131'000		122'000		139'764.27	
3130.03 Dienstleistungen Dritter, Leerwohnungszählung	2'500		2'500		2'500.00	
3130.04 *Arbeitssicherheit Schweiz	6'000		6'000		3'347.60	
3134.00 Sachversicherungen	54'000		54'000		43'077.25	
3137.00 Steuern und Abgaben	1'000		1'000		1'050.60	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	5'500		1'200		3'276.70	
3170.00 Reisekosten und Spesen	500		500		673.00	
3320.00 Planmässige Abschreibungen Software allgemeiner Haushalt	140'800		134'200		60'871.05	
3910.02 Anteil Soziallasten	48'500		37'800		18'837.75	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligten Dritter		15'000		15'000		19'046.92
4612.07 *Verwaltungsentschädigungen		378'500		373'000		381'434.00

b) Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0221	Gemeindekanzlei	561'200	131'600	512'700	130'100	517'881.60	134'240.30
	Nettoaufwand		429'600		382'600		383'641.30
3010.00	*Löhne	448'800		404'000		425'599.95	
3010.09	Erstattungen von Lohn					-610.05	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	2'400		2'400		2'200.00	
3099.00	Uebrigter Personalaufwand	300		500		200.00	
	Verbandsbeiträge						
3100.00	Büromaterial	9'000		10'000		3'620.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	18'700		20'000		12'193.44	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500		1'500		990.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000		13'000		16'461.30	
	Zivilstandsamtl.Papiere etc.						
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		500		643.26	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500		1'500		1'138.65	
3910.02	Anteil Soziallasten	63'500		59'300		55'443.40	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		35'000		32'000		36'935.30
4900.00	Interne Verrechnung Sachaufwand ER		4'500		6'000		4'500.00
4910.01	Interne Verrechnung Löhne		80'000		80'000		80'700.00
4910.02	Interne Verrechnung Soziallasten		12'100		12'100		12'105.00
0222	Abteilung Planung, Bau und Umwelt	1'558'000	269'000	1'506'900	262'000	1'383'755.97	241'250.30
	Nettoaufwand		1'289'000		1'244'900		1'142'505.67
3000.00	Sitzungs- und Taggelder	4'000		4'000		2'280.00	
3010.00	*Löhne	1'269'000		1'206'300		1'121'951.25	
3010.09	Erstattungen von Lohn					-987.25	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	21'600		19'200		22'600.00	
3099.00	Uebrigter Personalaufwand	300		300		1'930.00	
	Verbandsbeiträge						
3100.00	Büromaterial	8'500		8'500		5'729.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	53'000		46'000		58'034.37	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	6'500		6'000		8'555.10	
3130.01	*Dienstleistungen Dritter	5'000		30'000		5'119.25	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		500			
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'000		10'000		10'363.00	
3910.02	Anteil Soziallasten	179'600		176'100		148'180.75	
4210.00	*Gebühren für Amtshandlungen		220'000		220'000		178'833.95
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		37'000		30'000		44'816.35
4270.00	Bussen		12'000		12'000		17'600.00
0223	Informatik	1'320'200	521'500	1'151'400	535'700	1'116'267.77	499'205.75
	Nettoaufwand		798'700		615'700		617'062.02
3010.00	*Löhne	347'000		346'800		335'585.90	
3090.00	Weiterbildungskosten Personal	15'500		16'000		16'662.25	
3099.00	Uebrigter Personalaufwand, Verbandsbeiträge	200		200		150.00	
3100.00	Büromaterial	12'000		12'000		10'300.35	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		500		472.00	
3113.00	*Anschaffung Hardware	67'500		2'300		6'199.35	
3118.00	Anschaffung Software	44'300		30'500		21'663.75	
3130.01	Telefon-, Kommunikationsgebühren	90'400		91'800		106'492.65	
3130.02	*Dienstleistungen Dritter	118'800		39'300		39'510.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'000		4'000		2'994.00	
3153.00	Unterhalt Informatik-Hardware	47'100		34'800		39'170.90	
3158.00	Unterhalt Informatik-Software	253'500		250'600		223'133.32	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'500		2'100		2'182.40	
3300.60	Planmässige Abschr. Mobilien VV	217'700		226'000		217'700.35	
3320.00	Planmässige Abschr. Software	49'200		44'000		49'200.00	
3910.02	Anteil Soziallasten	49'000		50'500		44'850.15	
4612.03	Interne Verrechnungen an SF		60'400		72'000		67'896.40
4910.03	Interne Verrechnungen		461'100		463'700		431'309.35

b) Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0290	Verwaltungsliegenschaften Gemeindehaus	581'700	33'800	521'500	33'800	452'071.70	33'750.00
	Nettoaufwand		547'900		487'700		418'321.70
3010.00	Löhne	122'600		121'800		114'856.05	
3010.09	Erstattungen von Lohn					-903.35	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen					3'000.00	
3100.00	Büromaterial	100					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'500		15'000		18'349.70	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte	12'000		2'000		221.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung	55'000		55'000		46'895.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'700		3'000		2'643.30	
3144.00	*Unterhalt Hochbauten Beseitigung Sprayereien	10'000		13'000		4'079.45	
3144.01	*Unterhalt Hochbauten, allgemein Gemeindehaus	77'000		57'000		50'595.85	
3144.11	*Unterhalt Hochbauten, ausserordentlich	110'000		78'000		49'093.25	
3160.00	Miete, Pacht Liegenschaften					1'257.85	
3170.00	Spesenentschädigungen	1'700		1'600		933.45	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	51'900		51'900		51'877.45	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	90'300		89'300		76'358.25	
3320.90	Planm. Abschr. übr. immaterielle Anlagen	7'300		7'300		7'290.20	
3910.02	Anteil Soziallasten	15'100		15'600		14'736.90	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	9'500		11'000		10'786.75	
4470.01	Mietzins ertrag Repol		33'800		33'800		33'750.00
0291	Verwaltungsliegenschaften ehemals Werkhof / Bleichi	82'400	14'000	91'600	12'000	102'468.65	13'874.05
	Nettoaufwand		68'400		79'600		88'594.60
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		1'532.30	
3120.00	Ver- und Entsorgung	21'000		21'000		18'923.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'300		2'000		1'528.05	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, allgemein	10'000		10'000		6'203.55	
3144.11	*Unterhalt Hochbauten, ausserordentlich	5'000		5'000		11'802.25	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					139.85	
3300.40	Planmässige Abschr. Hochbauten VV	7'800		7'800		7'841.80	
3300.60	Planmässige Abschr. Mobilien VV	27'300		37'800		37'831.85	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	8'000		7'000		16'665.55	
4472.00	Benützungsgebühren Bleichi		14'000		12'000		13'874.05
0292	Verwaltungsliegenschaften, Übrige	11'100	4'500	7'400	16'900	2'578.00	17'279.70
	Nettoaufwand		6'600				
	Nettoertrag			9'500		14'701.70	
3120.00	Ver- und Entsorgung	3'200		3'200		2'541.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		200		37.00	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, allgemein Steingasse 45	2'000		2'000			
3144.11	*Unterhalt Hochbauten, a.o. Steingasse 45	5'000					
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	800		2'000			
4290.00	Uebrige Entgelte: Entschädigungen Ertragsausfälle, Durchleitungsrechte						287.50
4470.01	Miet-, Pachtzins ertrag Steingasse 45 und übrige		4'500		16'900		15'992.20
4470.02	Mietzins ertrag Sorenbühlbaracke						1'000.00

b) Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0293	Verwaltungsliegenschaften	57'500	18'000	24'000	18'000	40'723.90	18'000.00
	Bankweg 2						
	Nettoaufwand		39'500		6'000		22'723.90
3120.00	Ver- und Entsorgung	6'000		6'000		4'126.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000		1'000		855.35	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, allgemein	11'000		11'000		11'888.55	
3144.11	*Unterhalt Hochbauten, ausserordentlich	35'000				20'167.85	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	4'500		6'000		3'685.50	
4470.00	*Mietzinsertrag		18'000		18'000		18'000.00
0294	Verwaltungsliegenschaften	243'900	101'000	300'300	101'000	386'277.28	98'142.00
	Wilstrasse 57 (ehemals Fisher Scientific)						
	Nettoaufwand		142'900		199'300		288'135.28
3010.00	Löhne	15'000		27'000		8'216.05	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'000		8'000		5'285.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung	15'000		18'000		9'852.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'200		3'500		3'065.65	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, ordentlich	20'000		20'000		16'777.90	
3144.11	*Unterhalt Hochbauten, ausserordentlich			63'000		287'454.95	
3160.00	*Miete, Pacht Liegenschaften	24'500		24'500		24'373.20	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	126'100		125'300			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	11'600					
3910.02	Anteil Soziallasten	1'000		4'000		524.35	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	17'500		7'000		30'727.03	
4470.00	*Pacht- und Mietzinse		101'000		101'000		98'142.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	9'246'400	6'482'800	9'024'600	6'217'000	8'566'831.19	6'051'511.28
	Nettoaufwand		2'763'600		2'807'600		2'515'319.91
1110	Polizei	999'900	300	991'000	300	883'253.52	
	Nettoaufwand		999'600		990'700		883'253.52
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300		300		124.40	
3612.10	*Entschädigungen an Regionalpolizei	999'600		990'700		883'129.12	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		300		300		
1116 *	Regionalpolizei	2'855'800	2'855'800	2'836'700	2'836'700	2'619'115.92	2'619'115.92
3000.00	Sitzungs- und Taggelder	1'500		1'500		720.00	
3010.00	*Löhne	1'797'500		1'775'100		1'706'286.25	
3010.09	Erstattungen von Lohn					-13'281.65	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	23'700		34'800		34'600.00	
3064.00	Überbrückungsrenten	15'900		18'900		18'800.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	30'000		30'000		30'996.55	
3091.00	Personalwerbung	2'000		2'000		2'843.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'000		10'000		10'155.20	
3100.00	Büromaterial	2'500		5'000		1'020.20	
3101.01	Treibstoffe	15'000		15'000		14'202.06	
3101.02	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	22'000		15'000		19'406.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	14'000		18'000		11'490.31	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500		1'500		1'486.30	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'000		5'000		3'939.15	
3111.00	*Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	170'000		172'000		92'010.10	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	15'000		15'000		21'102.25	
3130.01	Telefongebühren	12'000		3'000		1'400.60	
3130.02	Dienstleistungen Dritter	15'000		15'000		16'132.90	
3130.03	Verkehrserziehung, -unterricht	5'000		5'000		4'804.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	9'000		9'000		11'206.70	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3137.00	Steuern und Abgaben	2'300		2'500		2'112.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'000		3'000		2'277.90	
3151.00	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte	30'000		35'000		32'015.55	
3160.00	*Miete, Pacht Liegenschaften	54'200		54'200		54'266.00	
3161.00	*Mieten, Benützungskosten Anlagen	14'000					
3170.00	Reisekosten und Spesen	30'000		28'000		28'237.85	
3611.00	Entschädigungen an Kanton Polycom	12'000		12'000		11'860.20	
3612.07	Verwaltungsentschädigung	59'500		59'500		57'750.00	
3910.02	Anteil Soziallasten	254'300		260'900		226'968.45	
3910.03	Anteil Informatik	230'900		230'800		214'305.85	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		30'000		30'000		25'575.90
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'000		6'000		5'480.00
4270.00	*Bussen		720'000		720'000		661'834.90
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		20'000		30'000		22'900.00
4612.10	*Entschädigungen von Gemeinden		2'079'800		2'050'700		1'903'325.12
1400	Allgemeines Rechtswesen	1'170'800	194'500	1'049'600	164'500	1'167'730.33	279'150.05
	Nettoaufwand		976'300		885'100		888'580.28
3000.00	Sitzungs- und Taggelder	1'000		5'000		2'880.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000		2'000		2'826.90	
3130.01	Jahrmarkt, Marktwesen	7'000		7'000		6'115.75	
3130.02	Dienstleistungen Dritter	2'000		2'000		1'641.35	
3132.00	*Honorare externe Berater, Gutachter	38'000		38'000		18'594.45	
3320.90	Planm. Abschr. übr. immaterielle Anlagen	49'600		29'700		29'682.60	
3612.10	*Entschädigungen an Gemeindeverbände KESD	900'000		800'000		956'850.20	
3612.12	*Entschädigung an Regionales Zivilstandsamt	159'400		154'900		135'062.33	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	11'800		11'000		14'076.75	
4210.01	Gebühren Einbürgerungen		90'000		60'000		183'250.00
4210.02	*Gebühren KESD Mündelbeiträge		80'000		80'000		71'563.35
4240.01	*Benützungsgebühren, Dienstleistungen		12'000		12'000		11'155.50
4240.02	Plakatgebühren APG		9'000		9'000		8'681.20
4610.00	Entschädigungen des Bundes		3'500		3'500		4'500.00
1401	Einwohnerkontrolle	557'000	260'000	498'000	220'000	492'693.75	208'429.52
	Nettoaufwand		297'000		278'000		284'264.23
3010.00	*Löhne	279'400		274'000		276'646.50	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	4'800		4'800		4'800.00	
3099.00	Uebriger Personalaufwand Verbandsbeiträge	200		200		170.00	
3100.00	Büromaterial	5'000		5'000		3'692.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'300		7'000		7'015.30	
3130.00	*Dienstleistungen Dritter, Gebühren	5'000					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		500			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		1'103.10	
3601.01	Ertragsanteil an Kanton ID-Gebühren	23'000		25'000		21'390.00	
3601.02	*Ertragsanteil an Kanton Migrationsgebühren	190'000		140'000		140'903.50	
3910.02	Anteil Soziallasten	39'800		40'500		36'973.00	
4210.00	*Gebühren für Amtshandlungen		260'000		220'000		208'429.52
1402	* Betreibungsamt	805'600	1'150'000	841'400	1'100'000	798'556.17	1'161'810.49
	Nettoertrag	344'400		258'600		363'254.32	
3010.00	*Löhne	602'500		631'400		615'413.50	
3010.09	Erstattungen von Lohn					-6'740.35	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3091.00	Personalwerbung	500		1'000			
3099.00	Uebriger Personalaufwand Verbandsbeiträge	500		500		385.00	
3100.00	Büromaterial	9'000		9'000		6'337.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'400		6'000		6'989.87	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		500		280.60	
3110.00	Anschaffung Büromöbel, -geräte	500		500			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		500			
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'500		3'500		3'463.20	
3610.00	Entschädigungen an Bund	5'000		3'000		5'552.20	
3910.02	Anteil Soziallasten	85'900		93'300		82'248.45	
3910.03	Anteil Informatik	86'800		92'200		84'626.25	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'150'000		1'100'000		1'161'810.49
1406 *	Regionales Zivilstandsamt	452'100	452'100	447'000	447'000	437'560.01	437'560.01
3010.00	*Löhne	276'200		264'000		260'979.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'000		3'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	300		300		300.00	
3100.00	Büromaterial	5'000		5'000		3'859.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'600		2'500		2'272.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		1'000		952.11	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'000		4'000		7'706.15	
3120.00	Ver- und Entsorgung	1'000		1'000		762.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Telefon/Porti	7'000		7'000		3'429.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	900		900		400.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000		2'000		974.15	
3160.00	*Miete, Pacht Liegenschaften	44'000		42'000		46'179.35	
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'500		1'500		2'032.90	
3170.02	Repräsentationskosten, Blumen	5'000		5'000		4'740.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					293.00	
3300.60	*Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			8'100		8'030.05	
3611.00	Entschädigungen an Kanton Aktenprüfung	3'000		3'000		2'543.80	
3612.07	Verwaltungsentschädigung an EG	16'000		16'000		17'312.00	
3910.02	Anteil Soziallasten	38'600		39'000		34'879.15	
3910.03	Anteil Informatik	34'000		41'700		39'915.30	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		170'000		170'000		207'035.68
4612.00	*Entschädigungen von Gemeinden		282'100		277'000		230'524.33
1500	Feuerwehr Nettoaufwand	700'800	412'000	843'900	402'000	779'118.94	405'827.65
			288'800		441'900		373'291.29
3132.00	*Honorare Feuerschauer, Brandschutzkontrolle	25'000		25'000		23'930.60	
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	9'000		9'000		8'503.40	
3181.09	Eingang abgeschriebene Feuerwehrsteuer					-735.65	
3612.11	Entschädigung an Feuerwehr Wohlen	666'800		559'500		497'020.59	
3614.00	*Hydrantenentschädigung			250'400		250'400.00	
4200.00	Ersatzabgaben		395'000		385'000		391'956.55
4240.00	Brandschutzgebühren		17'000		17'000		13'871.10
1506	Regionale Feuerwehrorganisation	982'800	982'800	863'000	863'000	807'755.34	807'755.34
3000.00	Sitzungs- und Taggelder	7'500		8'500		5'115.00	
3010.01	*Löhne inkl. Stab	251'600		128'500		124'963.55	
3010.02	Übungssold	120'000		120'000		111'473.35	
3010.03	Einsatzsold	80'000		80'000		84'076.05	
3010.09	Erstattungen von Lohn					-796.15	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	1'500		3'900		3'900.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	35'000		35'000		25'316.85	
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'000		4'000		2'604.70	
3100.00	Büromaterial	3'000		3'000		1'651.20	
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'000		8'000		8'479.80	

b) Erfolgsrechnung

	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.02 Treibstoffe Fahrzeuge	5'000		6'000		4'761.85	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	4'500		4'500		3'803.74	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	4'500		4'500		3'819.00	
3111.00 *Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	49'500		22'500		33'021.70	
3112.00 *Anschaffung Kleider, Wäsche	25'000		29'000		15'458.40	
3120.00 Ver- und Entsorgung	23'000		22'000		24'268.60	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'000					
3130.01 Telefon-, Internetgebühren, Porti	5'500		6'000		3'491.15	
3130.02 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'900		2'600		2'870.65	
3134.00 Sachversicherungsprämien	18'000		18'000		18'566.00	
3144.01 Unterhalt Hochbauten, allgemein	20'000		20'000		17'961.65	
3144.11 *Unterhalt Hochbauten, ausserordentlich	9'000		66'000		36'879.05	
3151.01 Unterhalt Maschinen, Geräte	29'000		20'000		21'526.90	
3151.02 Unterhalt Fahrzeuge	28'000		36'000		45'856.00	
3160.00 *Miete, Pacht Liegenschaften	34'000		34'000		34'014.40	
3170.00 Reisekosten und Spesen	15'500		16'500		12'700.25	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste					8'165.00	
3192.00 Abgeltung von Rechten	2'300		2'300		2'218.20	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	39'500		39'500		39'466.10	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	93'300		88'600		88'563.75	
3611.00 Entschädigungen an Kanton Feuerwehr-Alarmstelle	10'000		9'500		9'996.80	
3910.02 Anteil Soziallasten	33'000		14'100		13'292.15	
3910.03 Anteil Informatik	14'100		6'500			
3910.04 Interne Verrechnung Werkhof	2'600		4'000		269.65	
4240.00 Benützungsgebühren, Dienstleistungen		80'000		75'000		93'261.00
4270.00 Bussen						600.00
4470.00 Pacht-, Mietzinse Liegenschaften VV		9'000		9'000		9'000.00
4611.00 Entschädigungen AGV für Kurse, Oelwehr		4'500		6'500		4'400.20
4612.10 Entschädigungen von Gemeinde Dottikon		182'500		170'500		153'778.00
4612.11 Entschädigungen von Gemeinde Wohlen		666'800		559'500		497'020.59
4612.12 Entschädigungen von anderen Gemeinden		6'500		7'000		6'658.00
4631.00 Beiträge vom Kanton		33'500		35'500		43'037.55
1610 Militärische Verteidigung Nettoaufwand	177'200	57'000	168'800	57'500	158'932.95	64'395.60
		120'200		111'300		94'537.35
3010.00 *Löhne	53'700		53'400		51'364.35	
3010.09 Erstattungen von Lohn					-2'420.75	
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	2'600		2'700		2'600.00	
3100.00 Büromaterial	3'000		3'000		2'786.40	
3101.01 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000		10'000		8'577.55	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	500		500			
3120.00 Ver- und Entsorgung	32'000		32'000		29'426.15	
3130.00 Dienstleistungen Dritter Telefongebühren ALST-QM	4'900		4'900		3'603.55	
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'400		1'300		1'164.50	
3144.01 Unterhalt Hochbauten, allgemein	13'000		13'000		11'655.35	
3144.11 *Unterhalt Hochbauten, a.o.	22'000		11'000		20'581.35	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	6'500		8'500		3'493.85	
3170.00 Reisekosten und Spesen	2'000		2'000		1'746.90	
3610.00 Entschädigung an Armasuisse für Schiessanlage Bremgarten	14'400		14'400		14'400.00	
3612.10 Entschädigung an Gemeinde für Schiessanlage Bremgarten	3'200		3'200		3'200.00	
3910.02 Anteil Soziallasten	7'700		7'900		6'753.75	
3910.04 Interne Verrechnung Werkhof	300		1'000			

b) Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4472.00	Vergütungen für Benützungen ALST durch Private		2'000		2'500		1'000.00
4610.00	*Entschädigungen vom Bund, Quartierentschädigungen Armee		55'000		55'000		63'395.60
1620	Zivilschutz	544'400	118'300	485'200	126'000	422'114.26	67'466.70
	Nettoaufwand		426'100		359'200		354'647.56
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500		2'000		1'318.45	
3120.00	Ver- und Entsorgung	30'000		32'000		26'551.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'100		2'000		1'784.05	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, allgemein	8'000		8'000		6'230.90	
3144.02	*Unterhalt Hochbauten zL. Ersatzbeiträge gem. AMB	98'300		105'000		71'836.85	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	24'900		24'900		24'933.10	
3612.10	*Entschädigung an Regionale Zivilschutzorganisation	342'200		280'400		261'347.51	
3612.11	*Entschädigung an Regionales Führungsorgan (RFO)	35'200		28'400		23'243.10	
3612.12	Entschädigung an Regionale SanHist	2'200		2'500		1'478.50	
3637.00	Beiträge an private Haushalte Rückzahlung Ersatzbeiträge Schutzbauten					3'390.50	
4472.00	Vergütungen für Benützungen		8'000		9'000		6'736.50
4501.00	*Entnahmen Ersatzbeiträge		49'000		105'000		58'851.10
4610.01	Entschädigungen vom Bund						39'714.30
4612.10	*Entschädigungen von Gemeinden		49'300				-49'835.20
4630.00	*Beiträge vom Bund		12'000		12'000		12'000.00
2	BILDUNG	25'372'400	9'982'000	25'474'000	9'953'300	24'950'803.77	9'772'393.07
	Nettoaufwand		15'390'400		15'520'700		15'178'410.70
2110	Kindergarten	1'049'800	8'400	1'066'300	8'200	1'030'029.95	
	Nettoaufwand		1'041'400		1'058'100		1'030'029.95
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	6'000		6'000		4'261.25	
3091.00	Personalwerbung	500		500			
3104.00	Lehrmittel	52'000		49'000		44'487.15	
3110.00	Anschaffung Schulmobiliar	7'000		32'000		13'103.30	
3130.00	Telefon, Kommunikation	6'000		6'000		4'893.90	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Übersetzer	1'000		1'000		941.20	
3150.00	Mobiliarunterhalt	500		500		509.30	
3170.00	Schulveranstaltungen	1'000		1'000			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen, Lager	2'200		2'000		1'500.00	
3631.00	Besoldungsanteil Kindergarten	908'400		903'100		895'333.85	
3636.00	Betriebsbeitrag GOV	65'000		65'000		65'000.00	
3636.01	Beiträge aus Stiftung St.Niklausbescherung	200		200			
4511.00	Entnahme aus Fonds EK Stiftung St.Niklausbescherung		200		200		
4612.10	Entschädigungen von Gemeinden Betriebskosten		5'500		5'000		
4632.01	Besoldungsanteile von Gemeinden		2'700		3'000		
2111 *	Sprachheilkindergarten	407'300	407'300	409'100	409'100	452'664.75	452'664.75
3010.01	Löhne Hausdienst, Reinigung	6'100		6'000		6'000.00	
3010.02	Löhne Verwaltung	4'300		4'000		3'992.30	
3020.01	Löhne Betreuung	5'100		5'000		2'310.55	
3020.02	Löhne Therapie	4'500		4'700		4'317.30	
3099.00	Uebriger Personalaufwand	600		600			
3100.00	Büromaterial	1'000		1'000		525.65	
3104.00	Lehrmittel	3'500		3'500		2'232.50	

b) Erfolgsrechnung

	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3105.00 Lebensmittel	2'000		2'000		1'162.00	
3106.00 Medizinisches Material	200		200			
3110.00 Anschaffung Schulmobiliar	1'500		1'500		245.00	
3120.00 Ver- und Entsorgung	3'000		3'000		2'762.00	
3130.01 Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000			
3130.02 Telefongebühren, Porti	1'000		1'000		924.65	
3130.03 Dienstleistungen Transporte	70'000		73'000		63'531.30	
3150.00 Unterhalt Mobiliar	800		800			
3160.00 Miete, Pacht Liegenschaften	22'500		22'500		22'500.00	
3171.00 Exkursionen, Schulreisen, Lager	300		300		100.00	
3601.00 Ertragsanteile an Kanton					55'523.30	
3612.02 Anteil Soziallasten	2'800		2'900		1'758.40	
3612.03 Interne Verrechnung Informatik	3'000		3'000		2'600.00	
3612.07 Verwaltungsentschädigung an EG	6'000		4'000		2'400.00	
3631.01 *Besoldungen Kanton Ausbildung	195'000		212'000		185'951.00	
3631.04 *Sozialversicherungsbeiträge Besoldungen Kanton	15'000		15'000		14'162.35	
3631.05 *PK-Versicherungsbeiträge Besoldungen Kanton	18'000		17'200		17'105.65	
3631.06 *UVG-KTG-Versicherungsbeiträge Besoldungen Kanton	1'000		1'000		796.90	
4260.00 Rückerstattungen Dritter/Elternbeiträge		2'000		2'000		1'680.00
4409.00 Verzinsung Rücklagenfonds SHKG		500		500		489.00
4510.00 Entnahme aus Spezialfinanzierungen des EK						55'523.30
4612.10 *Beiträge von Gemeinden/Schulgelder		89'300		89'300		89'280.00
4631.01 *Kantonsbeiträge, Basispauschale		207'900		206'800		205'426.00
4631.02 Kantonsbeiträge, Verw.-Pauschale		6'000		6'000		6'000.00
4631.03 Kantonsbeiträge, Transportpauschale		70'000		73'000		63'004.45
4631.04 Kantonsbeiträge, Immobilienkosten		31'600		31'500		31'262.00
9010.00 *Ertragsüberschuss Spezialfinanzierung	39'100		23'900		61'763.90	
2120 Primarstufe	3'909'800	15'800	3'928'700	16'700	4'060'635.45	11'525.25
Nettoaufwand		3'894'000		3'912'000		4'049'110.20
3020.01 Löhne Schulämter Lehrpersonen	59'000		59'000		57'834.30	
3020.02 Löhne Assistenzstunden, Zivildienstesätze	20'000		22'000		14'070.60	
3020.03 Löhne Schwimmunterricht	38'000		37'200		37'902.50	
3020.04 Löhne Diskalkulie	22'000		22'000		22'900.00	
3090.00 Aus- und Weiterbildung Personal	21'000		21'000		20'978.10	
3091.00 Personalwerbung	3'000		3'000		2'860.00	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	4'500		4'500		3'627.35	
3104.01 *Lehrmittel	352'000		338'000		306'825.60	
3104.06 *Lehrmittel Textiles Werken	52'000		47'000		46'275.36	
3104.07 Lehrmittel Werken	30'000		28'000		21'302.65	
3104.08 Lehrmittel Logopädie	5'000		5'000		5'059.64	
3104.09 Lehrmittel Diskalkulie	1'500		1'500		890.65	
3104.10 Lehrmittel musikalische Grundschule	1'000		1'000		1'207.20	
3110.00 Anschaffung Schulmobiliar	51'000		56'000		43'606.95	
3111.00 Anschaffung Geräte	7'000		7'000		3'035.85	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Übersetzer	1'500		1'500		3'700.60	
3150.00 Unterhalt Schulmobiliar	8'500		6'000		2'011.75	
3151.00 Unterhalt Geräte	13'500		13'500		11'490.10	
3170.00 Schulveranstaltungen	25'000		25'000		11'334.60	
3171.01 *Exkursionen, Schulreisen, Lager	48'000		40'000		37'027.80	
3171.02 Exkursionen, Schulreisen, Lager Beiträge aus Stiftungen	6'000		6'000			
3631.00 Besoldungsanteil Primarstufe	3'127'900		3'171'800		3'396'516.55	
3910.02 Anteil Soziallasten	12'400		12'700		10'177.30	
4511.00 Entnahme aus Fonds EK		6'000		6'000		
4612.10 Entschädigungen von Gemeinden Betriebskosten Primarstufe		6'700		7'300		7'989.25

b) Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4632.01	Besoldungsanteile von Gemeinden		3'100		3'400		3'536.00
2130	Oberstufe	4'509'600	2'260'000	4'423'600	2'346'000	4'415'122.49	2'174'293.45
	Nettoaufwand		2'249'600		2'077'600		2'240'829.04
3020.01	Löhne Schulämter Lehrpersonen	96'000		108'000		106'119.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	21'000		21'000		20'463.15	
3091.00	Personalwerbung	2'500		2'500		120.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	6'000		6'000		4'405.05	
3104.01	*Lehrmittel Realschule	84'000		75'000		68'932.71	
3104.02	*Lehrmittel Sekundarschule	95'000		82'000		86'301.35	
3104.03	*Lehrmittel Bezirksschule	156'000		134'000		146'620.80	
3104.05	*Lehrmittel RIK	22'000		16'000		18'589.20	
3104.06	Lehrmittel Textiles Werken	26'000		27'000		25'991.50	
3104.07	Lehrmittel Werken	34'000		30'000		32'201.73	
3104.08	Lehrmittel Hauswirtschaft	90'000		87'000		80'380.10	
3104.10	Lehrmittel Instrumentalunterricht	1'000		1'000		715.10	
3104.11	Lehrmittel aus Stiftungen	4'000		4'000			
3110.00	*Anschaffung Schulmobiliar	102'000		97'000		41'439.45	
3111.00	Anschaffung Geräte, Maschinen	48'000		55'000		67'800.15	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Übersetzer	1'000		1'000		480.90	
3150.00	Unterhalt Schulmobiliar	6'500		10'900		6'574.20	
3151.00	Unterhalt Geräte	40'800		40'800		21'751.45	
3170.00	Schulveranstaltungen	24'300		24'000		14'687.55	
3171.01	*Exkursionen, Schulreisen, Lager	90'000		60'000		73'787.95	
3171.02	Exkursionen, Schulreisen, Lager Beiträge aus Stiftungen	12'000		12'000			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden Schulgelder IBK, Werkjahr	12'000		12'000		16'000.00	
3631.00	Besoldungsanteil Oberstufe	3'528'900		3'509'800		3'574'988.10	
3910.02	Anteil Soziallasten	6'600		7'600		6'772.40	
4511.00	Entnahme aus Fonds EK		16'000		16'000		
4612.10	*Entschädigungen von Gemeinden Betriebskosten Oberstufe		999'000		1'062'800		995'753.45
4632.01	Besoldungsanteile von Gemeinden		1'245'000		1'267'200		1'178'540.00
2140 *	Musikschulen	1'562'200	1'067'000	1'567'100	1'091'700	1'473'186.22	1'018'437.40
	Nettoaufwand		495'200		475'400		454'748.82
3010.00	Löhne Schulleitung und Sekretariat	160'800		167'300		162'773.40	
3020.00	*Löhne Lehrpersonen	1'044'000		1'034'000		998'291.55	
3020.09	Erstattung von Lohn Lehrkräfte	-8'000		-6'000		-27'622.95	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	16'800		4'800		20'800.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	76'300		75'600		70'679.60	
3052.00	AG-Beitrag Pensionskasse	86'600		88'800		80'395.35	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	1'200		1'200		985.10	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	12'600		13'000		11'270.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000		4'000		3'080.00	
3100.00	Büromaterial	5'000		5'000		4'354.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	11'000		20'100		7'668.39	
3104.00	Lehrmittel	2'000		2'000		1'589.72	
3110.00	Büromöbel, -geräte, Schulmobiliar	3'000		3'000		3'197.45	
3111.00	Anschaffung Instrumente	8'000		8'000		3'946.25	
3130.01	Telefon, Porti	6'500		6'500		3'429.21	
3130.02	Mitglieder-, Verbandsbeiträge	3'000		3'000		2'850.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	7'000		18'200		2'846.90	
3150.00	Unterhalt Schulmobiliar	1'500		1'000		259.50	
3151.00	Unterhalt Instrumente	7'300		7'000		6'828.95	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'200		2'200		2'475.00	
3161.00	*Miete Instrumente	9'400		7'400		5'400.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	4'500		4'500		4'076.05	
3170.02	Anlässe, Veranstaltungen	16'000		14'000		12'393.85	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.00	Musikschullager	3'500	3'500			
3612.07	Verwaltungsentschädigung	44'000	44'000		44'617.00	
3637.00	*Familienrabatte	34'000	35'000		32'701.25	
3910.03	Interne Verrechnung Informatik				13'900.00	
4231.00	*Elternbeiträge	670'000		700'000		625'348.75
4390.00	Übriger Ertrag	1'000		1'000		
4612.10	*Entschädigungen von Gemeinden	395'000		390'000		392'145.00
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe	1'000		700		943.65
2170	Kindergarten-Gebäude	551'500	488'500		308'482.10	
	Nettoaufwand		551'500	488'500		308'482.10
3010.00	Löhne	57'000	68'900		68'300.90	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen		3'000		2'500.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	500	500		340.00	
3100.00	Büromaterial	100	100			
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Anteil Reinigungsdienst	7'000	7'000		5'651.40	
3101.02	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Anteil Liegenschaften	4'000	4'000		6'754.05	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte	5'500	2'000			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche	500	500		73.30	
3120.00	Ver- und Entsorgung	28'000	24'000		17'704.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	15'000	500		1'148.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	400	400		294.85	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, allgemein	13'000	13'000		17'423.25	
3144.11	*Unterhalt Hochbauten, a.o.	97'000	75'900			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Apparate, Geräte	500	500			
3160.01	*Mieten Litzibuech, Turm-, Bärholz-, Pilatusstrasse, Anglikon	280'000	242'900		145'413.80	
3160.02	Miete Kiga Bollmoosweg (GOV)	15'000	15'000		15'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300	300		300.00	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	4'900	7'000		5'878.85	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	22'800	23'000		21'699.40	
2171	Schulanlage Halde (und Nebengebäude)	1'298'900	554'100	1'399'300	532'200	1'467'652.40
	Nettoaufwand		744'800	867'100		902'704.90
3010.00	Löhne	317'000	317'500		303'967.45	
3010.09	Erstattung von Lohn				-1'146.60	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	4'800	2'400		7'150.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'000	1'000		1'000.00	
3100.00	Büromaterial	200	200		186.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Anteil Reinigungsdienst Bezirksschule	19'000	17'000		17'990.70	
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Anteil Reinigungsdienst Primar	10'000	10'000		10'341.10	
3101.02	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Anteil Liegenschaften	5'000	5'000		4'918.55	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte Anteil Hauswartung Bezirksschule	3'000	2'500		2'788.65	
3111.01	Anschaffungen Maschinen, Geräte Anteil Hauswartung Primar	2'500	2'500			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche	1'000	1'000		392.45	
3120.01	Ver- und Entsorgung	110'000	108'000		100'073.50	
3120.02	Entwässerung Schulareal	1'500	1'500		1'541.55	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	1'000	1'000		1'071.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	11'000	10'000		9'086.60	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude allgemein	63'000	63'200		52'135.93	
3144.11	*Unterhalt Hochbauten, Gebäude ausserordentlich	15'000	113'000		223'523.55	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Apparate, Geräte	1'000	1'000		136.00	
3160.00	*Miete, Pacht Liegenschaften	331'000	331'000		331'398.00	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	600		600		600.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	153'300		188'300		188'290.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	26'100		26'100		26'062.05	
3320.90	Planmässige Abschr. übr. immaterielle Anlagen	22'700		12'300		12'313.60	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	35'000		36'200		32'030.70	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	14'200		18'000		10'427.20	
3920.00	Interne Verrechnung Benützungskosten Turnhalle Hofmatten	150'000		130'000		131'373.82	
4470.00	Miet- und Pachtzinse		12'700				
4472.00	Benützungsgebühren		2'500		2'000		2'707.50
4612.10	*Entschädigung von Gemeinden Anlagekosten		485'300		476'600		508'640.00
4920.01	Interne Verrechnung Benützungskosten Kultur		5'900		5'900		5'900.00
4920.02	Interne Verrechnung Benützungskosten Sport		47'700		47'700		47'700.00
2172	Schulanlage Bünzmatt Nettoaufwand	1'475'700	382'200 1'093'500	1'506'600	379'300 1'127'300	1'329'997.25	350'953.50 979'043.75
3010.00	Löhne	306'300		307'200		295'622.85	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen					2'400.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'000		1'000			
3100.00	Büromaterial	200		200		49.90	
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Anteil Hausdienst	26'000		23'000		22'396.05	
3101.02	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Anteil Liegenschaften	9'000		9'000		5'349.20	
3101.03	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Lehrschwimmbecken	3'000		3'000		3'084.50	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte	4'900		5'500		5'360.50	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche	1'000		1'000		890.30	
3120.01	Ver- und Entsorgung	130'000		125'000		118'616.45	
3120.02	Entwässerung Schulareal	4'600		4'600		4'580.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	500		500		970.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	20'000		19'000		16'297.40	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, allgemein	65'000		62'000		70'163.45	
3144.11	*Unterhalt Hochbauten, a.o.	20'000		20'000		24'459.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Apparate, Geräte	1'000		1'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	600		600		600.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	824'500		860'000		711'823.55	
3320.90	Planm. Abschr. übr. immaterielle Anlagen	7'700		7'700		7'702.35	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	35'100		36'300		31'991.10	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	15'300		20'000		7'640.65	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						2'890.00
4470.00	Miet- und Pachtzinse		7'700				
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		9'200		9'200		9'186.00
4472.00	Benützungsgebühren		9'000		9'000		8'597.50
4612.10	*Entschädigung von Gemeinden Anlagekosten		292'700		297'500		266'680.00
4920.01	Interne Verrechnung Benützungskosten Kultur		4'500		4'500		4'500.00
4920.02	Interne Verrechnung Benützungskosten Sport		59'100		59'100		59'100.00
2173	Schulanlage Anglikon Nettoaufwand	206'600	9'500 197'100	195'600	9'500 186'100	223'159.20	8'800.00 214'359.20
3010.00	Löhne	61'500		47'600		47'174.95	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	500		500		660.00	
3100.00	Büromaterial	100		100			
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Anteil Hausdienst	3'000		3'000		21.10	
3101.02	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Anteil Liegenschaften	1'000		1'000		211.45	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte	1'000		1'000			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche	500		500		406.90	
3120.01	Ver- und Entsorgung	14'000		13'500		14'268.95	
3120.02	Entwässerung Schulareal	500		500		443.25	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	500		500		620.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'500		1'400		1'271.30	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, allgemein	12'500		12'500		12'021.10	
3144.11	*Unterhalt Hochbauten, a.o.	5'000		8'800		43'544.40	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Apparate, Geräte	500		500		260.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100		50.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	92'400		92'400		92'373.85	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	8'300		6'900		6'182.15	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	3'700		4'800		3'649.50	
4472.00	Benützungsgebühren		1'000		1'000		300.00
4920.02	Interne Verrechnung Benutzungskosten Sport		8'500		8'500		8'500.00
2174	Schulanlage Junkholz Nettoaufwand	942'300	302'100 640'200	1'108'500	322'700 785'800	941'960.40	280'728.40 661'232.00
3010.00	Löhne	282'500		280'800		267'983.65	
3010.09	Erstattung von Lohn					-616.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'000		1'000			
3100.00	Büromaterial	200		200		167.20	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Anteil Hausdienst Schulhaus	22'000		20'000		19'488.05	
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Anteil Hausdienst Turnhallen	5'000		5'000		4'823.35	
3101.02	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Anteil Liegenschaften	7'000		7'000		6'431.25	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte Schulhaus	3'000		3'000		3'736.00	
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte Turnhallen	6'000		3'000		8'083.45	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'000		1'000			
3120.01	Ver- und Entsorgung	135'000		145'000		121'616.25	
3120.02	Entwässerung Schulareal	4'400		4'400		4'358.45	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	500		500		1'170.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	11'500		10'500		9'597.60	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, allgemein	75'000		72'600		101'720.40	
3144.11	*Unterhalt Hochbauten, a.o.	120'000		283'000		129'053.95	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Apparate, Geräte Schulhaus	1'000		500		582.10	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Apparate, Geräte Turnhallen	1'000		500		209.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	600		600		600.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	210'200		210'200		210'203.60	
3320.90	Planm. Abschr. übr. immaterielle Anlagen	9'600		9'600		9'578.75	
3910.02	Interne Verrechnungen Soziallasten	29'100		30'100		28'197.20	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	16'700		20'000		14'975.65	
4260.00	HPS-Anteil Unterhalt, Nebenkosten		25'000		26'000		22'256.00
4260.01	Rückerstattungen Dritter						3'917.70
4470.00	Miet- und Pachtzinse		8'400				
4471.00	Vergütungen Dienstwohnungen VV		11'200		11'200		11'197.20

b) Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4472.00	Benützungsgebühren		7'500		7'000		8'124.50
4612.10	*Entschädigung von Gemeinden Anlagekosten		155'700		184'200		140'933.00
4920.01	Interne Verrechnung Benützungskosten Kultur		4'900		4'900		4'900.00
4920.02	Interne Verrechnung Benützungskosten Sport		89'400		89'400		89'400.00
2175	Liegenschaft Steingasse 3, Musikschule Nettoaufwand	62'800		56'700		33'378.95	
			62'800		56'700		33'378.95
3010.00	Löhne	25'800		19'300		18'166.85	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000		3'000		113.45	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte	1'000		1'000			
3120.01	Ver- und Entsorgung	7'000		7'000		5'340.20	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	500		500		432.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	600		500		444.40	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude ordentlich	8'500		8'500		4'088.55	
3144.11	*Unterhalt Hochbauten, Gebäude ausserordentlich	10'000		10'800			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte	500		500			
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100		100.00	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	3'500		2'800		2'427.95	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	2'300		2'700		2'265.20	
2180	Tagesbetreuung Nettoaufwand	87'200		204'200		158'069.65	43'910.25
			87'200		204'200		114'159.40
3130.01	Telefongebühren Aufgabenhilfe	200		200		69.65	
3636.01	*Beiträge für Randstundenbetreuung K&F KiTs	87'000		122'000		88'000.00	
3636.02	*Beiträge für Mittagstisch			62'000		50'000.00	
3636.03	*Beiträge für Aufgabenhilfe			20'000		20'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						43'910.25
2190	Schulleitung und Schulverwaltung Nettoaufwand	619'500	2'000	603'000	2'000	594'317.54	550.00
			617'500		601'000		593'767.54
3000.01	Besoldung Schulpflege	70'000		70'000		70'000.00	
3010.01	*Löhne Schulverwaltung	203'000		198'400		197'430.35	
3010.02	Löhne Sekretariate Schulleitung	142'500		140'800		137'536.60	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen					1'750.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	17'500		17'500		15'093.25	
3091.00	Personalwerbung	2'000		2'000		1'458.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	12'000		10'000		13'760.00	
3100.00	Büromaterial	27'500		26'000		29'049.09	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	22'500		22'500		11'655.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		1'000		608.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte	6'200		6'200		5'497.60	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	10'000		10'000		22'921.65	
3150.00	Unterhalt Büromöbel, -geräte	10'000		10'000		4'540.10	
3170.01	Reisekosten und Spesen	12'000		12'000		11'991.30	
3170.02	Reisekosten und Spesen Schulleitung	7'000		7'000		5'516.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	1'000		1'000			
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	54'100		55'100		49'234.75	
3910.03	Interne Verrechnung Informatik	21'200		13'500		16'275.05	
4270.00	Schulbussen		1'000		1'000		550.00
4511.00	Entnahme aus Fonds EK		1'000		1'000		

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2191	Volksschule Sonstiges	1'025'100	21'800	1'029'300	21'300	890'723.85	38'573.00
	Nettoaufwand		1'003'300		1'008'000		852'150.85
3100.00	Verbrauchsmaterial Schulinformatik	23'100		23'100		17'994.46	
3104.01	Lehrmittel Schulsport	17'500		17'500		17'001.85	
3113.00	*Anschaffung Hardware	63'800		60'000		23'347.85	
3118.00	Anschaffung Software	5'000		12'000		1'098.00	
3130.01	Telefongebühren, Billag	18'500		21'500		16'061.25	
3130.02	*Nutzung Glasfasernetz, externer Support	168'000		145'000		124'979.65	
3130.03	Nothilfekurse	5'000		5'000		2'640.00	
3132.00	*Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	18'000		18'000		12'925.40	
3134.00	Schülerunfallversicherung	7'200		7'500		6'993.20	
3137.00	Steuern und Abgaben, Urheberrechtsgebühren	6'500		6'600		6'190.40	
3153.00	Unterhalt Informatik-Hardware	10'000		10'000		857.80	
3158.00	*Unterhalt Informatik-Software	125'600		122'200		113'913.11	
3169.01	Eintritte Schwimmbad	13'000		9'000		10'908.00	
3169.02	Miete Leihschlittschuhe	7'000		4'800		4'800.00	
3169.03	Benützung Leichtathletikanlage	4'400		4'400		4'440.00	
3170.01	Schülertransportkosten	500		500			
3170.02	Schulveranstaltungen	45'000		45'000		41'242.60	
3170.03	Examenessen	22'000		22'000		20'595.48	
3300.60	*Planmässige Abschr. Mobilien VV	323'000		365'000		323'033.20	
3320.00	*Planm. Abschr. Software VV allgem. Haushalt	112'400		100'000		112'371.20	
3320.90	Planm. Abschr. übr. immaterielle Anlagen	28'200		28'200		28'251.70	
3910.04	Interne Verr. Werkhof Schulveranstaltungen	1'400		2'000		1'078.70	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		14'000		13'500		16'873.00
4612.03	Interne Verrechnung Informatik Schule SHKG/HPS		7'800		7'800		7'800.00
4910.03	Interne Verrechnung Informatik Schule						13'900.00
2192	Jugendfest					96'252.20	3'315.00
	Nettoaufwand						92'937.20
3170.01	Jugendfestaufwand					84'937.00	
3170.02	Jugendfestaufwand aus Stiftung					3'315.00	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof					8'000.20	
4511.00	Entnahme aus Fonds EK						3'315.00
2193	Schulsozialarbeit	389'700		384'100		359'654.95	
	Nettoaufwand		389'700		384'100		359'654.95
3020.00	Löhne	324'300		322'100		307'911.70	
3020.09	Erstattung Lohn Lehrkräfte					-440.80	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	7'200		2'400		2'800.00	
3090.00	Aus- Weiterbildung Personal	5'000		5'000		5'800.00	
3100.00	Büromaterial	2'000		2'000		2'159.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000		273.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		500			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	3'500		3'500			
3910.02	Anteil Soziallasten	46'200		47'600		41'151.60	
2194	Ski-/Schneelager	51'000	15'000	51'000	18'000	50'960.00	13'010.00
	Nettoaufwand		36'000		33'000		37'950.00
3171.01	*Schneesportlager	50'000		50'000		49'360.00	
3171.02	Exkursionen, Lager aus Stiftungen	1'000		1'000		1'600.00	
4511.00	Entnahme aus Fonds EK		1'000		1'000		1'600.00
4632.01	*Beiträge von Gemeinden		14'000		17'000		11'410.00

b) Erfolgsrechnung

	Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Rechnung 2017 Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
2200 * Sonderschulen	961'000	150'000	959'000	155'000	935'557.90	136'620.00
Nettoaufwand		811'000		804'000		798'937.90
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	14'000		10'000		20'771.90	
3612.01 Schulgelder an Sprachheil-Kindergarten Wohlen	31'000		34'000		25'420.00	
3612.02 Schulgelder an Heilpädagogische Schule Wohlen	206'000		200'000		217'000.00	
3614.00 Schulgelder an Sonderschulen	710'000		715'000		672'366.00	
4260.00 *Rückerstattungen Dritter, Elternbeitrag Sonderschulen		150'000		155'000		136'620.00
2201 * Heilpädagogische Schule [Gemeindebetrieb]	3'635'800	3'635'800	3'559'900	3'559'900	3'653'471.80	3'653'471.80
3010.01 Löhne Küche, Hausdienst	80'400		81'000		77'461.35	
3010.02 Löhne Technischer Dienst	80'200		82'400		77'602.15	
3010.03 Löhne Verwaltung	47'900		45'600		48'761.75	
3020.01 Löhne Betreuung	373'300		311'000		365'333.40	
3020.02 Löhne Therapie	90'000		105'000		73'384.40	
3020.03 Löhne Praktikanten	35'000		50'000		26'573.25	
3020.09 Erstattung von Lohn der Lehrkräfte					-15'294.65	
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	3'000		3'000		17'150.00	
3090.00 Aus- und Weiterbildung Personal	9'600		7'600		7'134.40	
3091.00 Personalwerbung	2'000		2'000		150.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand	3'500		3'500		3'489.85	
3100.00 Büromaterial	6'500		6'000		3'545.05	
3101.00 Betriebs-, und Verbrauchsmaterial	9'000		8'000		9'309.95	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	7'500		7'000		4'191.24	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		1'000		45.00	
3104.00 Lehrmittel	32'000		32'000		23'301.51	
3105.00 Lebensmittel	56'000		55'000		49'337.15	
3106.00 Medizinisches Material	500		500		189.25	
3110.00 Anschaffung Büromöbel, -geräte, Schulmobiliar	4'000		5'000		1'264.50	
3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'000		2'000		3'971.35	
3113.00 Anschaffung Hardware	1'500		1'500		797.90	
3120.00 Ver- und Entsorgung	28'000		28'000		23'130.90	
3130.01 Dienstleistungen Dritter	35'000		33'000		21'238.20	
3130.02 Telefongebühren, Porti	2'500		2'000		1'288.50	
3130.03 Dienstleistungen Transporte	192'000		190'000		179'337.40	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter	5'000		5'000		76.00	
3134.00 Sachversicherungsprämien	6'000		6'000		4'682.60	
3144.01 Unterhalt Hochbauten VV, allgemein	30'000		30'000		26'542.05	
3144.11 Unterhalt Hochbauten VV, a.o.	3'000					
3150.00 Unterhalt Mobiliar	10'000		10'000		6'711.45	
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'000		2'000		1'744.50	
3153.00 Unterhalt Informatik Hardware	4'500		3'000		3'030.25	
3170.00 Schulveranstaltungen	6'000		5'000		2'997.80	
3171.00 Exkursionen, Schulreisen, Lager	32'000		26'000		28'626.75	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	3'500		1'500		5'411.45	
3300.41 Planmässige Abschr. Hochbauten VV SF	269'800		269'800		269'790.00	
3300.61 Planmässige Abschr. Mobilien VV SF	20'500		20'500		20'610.85	
3409.00 *Vorschussverzinsung Restwert HPS	114'500		121'700		129'118.00	
3601.00 Ertragsanteile an Kanton					76'472.85	
3612.02 Interne Verrechnung Soziallasten	85'900		83'500		76'981.05	
3612.03 Interne Verrechnung Informatik	9'500		13'800		9'286.25	
3612.04 Interne Verrechnung Werkhof	3'800		4'000		3'236.05	
3612.07 Verwaltungsentschädigung an EG	50'000		51'000		49'696.00	
3631.01 Besoldungen Kanton Ausbildung	1'320'000		1'330'000		1'189'383.95	
3631.02 Besoldungen Kanton Therapie	76'000		74'000		75'250.15	
3631.03 Besoldungen Kanton Schulleitung	158'000		149'000		148'300.90	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3631.04	Sozialversicherungsbeiträge Besoldungen Kanton	111'000		115'000		106'980.10	
3631.05	PK-Versicherungsbeiträge Besoldungen Kanton	171'000		170'000		162'033.70	
3631.06	UVG/KTG-Versicherungsbeiträge Besoldungen Kanton	6'200		7'000		5'950.65	
4260.00	Elternbeiträge Mahlzeiten		58'000		58'000		58'030.00
4260.01	Elternbeiträge Lager		6'000		5'000		5'475.00
4260.02	Rückerstattungen Dritter, übrige		26'000		30'000		22'355.50
4409.00	Verzinsung Rücklagefonds HPS		3'000		3'500		3'016.00
4472.00	Benützungsgebühren für Schulräume		3'000		3'000		2'935.00
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierungen des EK						76'472.85
4612.10	*Beiträge von Gemeinden Schulgelder		483'600		468'700		507'160.00
4631.01	*Kantonsbeiträge, Basispauschale		2'243'400		2'140'900		2'178'818.25
4631.02	Kantonsbeiträge, Verwaltungspauschale		84'500		81'900		85'800.00
4631.03	Kantonsbeiträge, Transportpauschale		192'000		190'000		179'307.45
4631.04	Kantonsbeiträge, Immobilienkosten		536'300		541'900		534'101.75
9010.00	*Ertragsüberschuss Spezialfinanzierung	35'200				247'864.65	
9011.00	Aufwandüberschuss Spezialfinanzierung				37'000		
2300 *	Berufliche Grundbildung	1'616'900	165'600	1'591'900	165'600	1'599'023.95	169'000.00
	Nettoaufwand		1'451'300		1'426'300		1'430'023.95
3300.40	Planmässige Abschr. Hochbauten VV	66'900		66'900		66'901.25	
3631.00	Beiträge an Kanton	800'000		760'000		806'810.50	
3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen Schulgelder an bbz freiamt	120'000		125'000		110'000.00	
3634.02	Beiträge an öffentliche Unternehmungen Schulgelder an übrige Berufsschulen	620'000		630'000		603'312.20	
3637.02	Stipendien aus Stiftungen	10'000		10'000		12'000.00	
4470.00	Mietertrag Kantonale Schule für Berufsbildung		155'600		155'600		157'000.00
4511.00	Entnahmen aus Fonds EK		10'000		10'000		12'000.00
2301	Berufsschulhaus (bbz freiamt)	373'100	373'100	413'800	413'800	352'707.85	352'707.85
3010.00	Löhne Betriebspersonal	274'800		283'100		266'420.60	
3120.01	Ver- und Entsorgung	3'000		2'500		3'761.05	
3120.02	Entwässerung Schulareal	1'600		1'600		1'515.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	9'000		8'500		7'522.85	
3144.01	Unterhalt Hochbauten VV, allgemein	35'600		35'600		26'941.20	
3144.11	Unterhalt Hochbauten VV, a.o.			32'000			
3612.07	Verwaltungsentschädigung an EG	9'000		8'500		10'496.00	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	36'300		38'000		32'490.55	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	3'800		4'000		3'559.65	
4470.01	*Mietzinse bbzf		339'100		377'800		319'132.85
4611.00	*Entschädigung vom Kanton		34'000		36'000		33'575.00
2302	Berufschul-Turnhalle Hofmatten	594'800	594'800	484'800	484'800	476'384.92	476'384.92
3010.00	Löhne Betriebspersonal	181'900		177'800		180'262.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	500		500			
3100.00	Büromaterial	400		300		866.05	
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Anteil Reinigungsdienst	23'000		23'000		26'797.65	
3101.02	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Anteil Liegenschaften	6'000		6'000		4'016.30	
3104.00	Turn- und Übungsmaterial	12'000		12'000		12'205.75	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte	5'000		5'000		3'842.75	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	500		500		284.00	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.01	Ver- und Entsorgung	45'000		47'000		38'894.85	
3120.02	Entwässerung Schulareal	2'400		2'400		2'428.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		3'200		2'664.10	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	500		500			
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'500		6'000		5'443.85	
3144.01	Unterhalt Hochbauten VV, allgemein	53'000		53'000		47'029.57	
3144.11	*Unterhalt Hochbauten VV, a.o.	199'900		95'000		92'883.45	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte	13'000		11'000		20'492.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		300		300.00	
3612.07	Verwaltungsentschädigung an EG	14'000		12'000		15'778.00	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	22'900		23'000		20'018.80	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	5'000		6'300		2'175.35	
4470.01	*Mietzinse bbzf		248'400		160'400		145'449.60
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		10'100		10'100		10'146.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Turnhalle		35'000		34'000		41'812.45
4611.00	*Entschädigung vom Kanton		60'000		59'000		56'303.05
4920.00	Interne Verrechnung Benützungskosten Volksschule		150'000		130'000		131'373.82
4920.02	Interne Verrechnung Benützungskosten Anteil Sportvereine		91'300		91'300		91'300.00
2990	Bildung, übriges	41'800	17'500	43'000	17'500	47'410.00	22'500.00
	Nettoaufwand		24'300		25'500		24'910.00
3020.00	*Löhne Jugendprojekt LIFT	17'500		17'500		22'210.00	
3636.01	Beiträge an Verein Beratungsdienste Beruf+Bildung	300		300		1'200.00	
3636.02	Beiträge an Volkshochschule	4'000		4'000		4'000.00	
3636.03	Beiträge an Verein Lernen im Quartier	20'000		20'000		20'000.00	
3910.02	Anteil Soziallasten			1'200			
4636.00	*Beiträge von privaten Organisationen		17'500		17'500		22'500.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	3'491'000	300'800	3'438'100	280'500	3'272'792.22	511'016.22
	Nettoaufwand		3'190'200		3'157'600		2'761'776.00
3110	Museen und bildende Kunst	17'200	5'000	17'200	5'000	13'321.00	1'847.50
	Nettoaufwand		12'200		12'200		11'473.50
3170.04	Ressort bildende Kunst	16'000		16'000		11'954.70	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	1'200		1'200		1'366.30	
4250.00	Verkäufe		5'000		5'000		1'847.50
3111 *	Strohmuseum im Park	167'000	145'700	160'000	137'300	167'923.75	144'828.65
	Nettoaufwand		21'300		22'700		23'095.10
3010.00	Löhne	125'600		121'700		131'254.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Internet)					270.00	
3910.02	Anteil Soziallasten	20'100		15'600		13'574.35	
3910.03	Interne Verrechnung Informatik	21'300		22'700		22'825.10	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		145'700		137'300		144'828.65
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	32'700		32'700		10'220.00	
	Nettoaufwand		32'700		32'700		10'220.00
3000.00	Sitzungs-, Taggelder Kommission	500		500			
3130.00	Mitgliederbeiträge	200		200		220.00	
3132.00	Inventar schützenswerter Bauten	2'000		2'000			
3637.00	*Beiträge an Private Sanierung geschützter Objekte	20'000		20'000			
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	10'000		10'000		10'000.00	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3211	Gemeindebibliothek	369'700	37'000	386'100	37'000	367'659.62	46'204.07
	Nettoaufwand		332'700		349'100		321'455.55
3010.00	Löhne	205'700		207'300		201'567.90	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	10'700		18'200		18'100.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	1'400		1'400		970.00	
3100.00	Büromaterial	4'000		4'000		2'153.27	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	800		500		183.15	
3103.01	Medienanschaffungen	40'000		40'000		32'219.86	
3110.00	Anschaffung Mobiliar	2'000		4'000		1'797.65	
3130.01	Telefongebühren	400		800		200.45	
3130.02	Postgebühren	400		800		593.95	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	700		700		575.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	900		800		916.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und Geräte	500		800		544.64	
3160.00	Miete Bibliothek	18'000		18'000		18'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		967.15	
3170.01	Veranstaltungen	2'500		2'000		-284.10	
3511.00	Einlagen in Fonds des EK					10'000.00	
3910.02	Anteil Soziallasten	27'900		29'500		25'792.90	
3910.03	Anteil Informatik	52'800		56'300		53'361.80	
4240.00	Benützungsgebühren und DL		37'000		37'000		36'204.07
4260.00	Rückerstattungen Dritter						10'000.00
3220	Musik und Theater	49'000		49'000		64'000.00	
	Nettoaufwand		49'000		49'000		64'000.00
3636.02	Beitrag an Musikverein Wohlen	12'000		12'000		12'000.00	
3636.04	Beitrag an Kultur im Sternensaal	15'000		15'000		30'000.00	
3636.05	Beitrag an Kantiforum	12'000		12'000		12'000.00	
3636.06	Beitrag an Konzertfonds Wohlen	8'000		8'000		8'000.00	
3636.07	Beitrag an Trachtengruppe	2'000		2'000		2'000.00	
3290	Kultur, übriges	165'200		164'100		152'568.60	
	Nettoaufwand		165'200		164'100		152'568.60
3000.01	Sitzungs-, Taggelder Kommission	2'500		2'500		3'160.00	
3010.00	Löhne	49'200		50'600		44'384.80	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen			6'000		4'250.00	
3100.00	Büromaterial	1'000		1'000		323.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	17'000		17'000		18'160.80	
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'000		1'000			
3170.01	Reisekosten und Spesen	600		600		561.40	
3170.02	Bundesfeier	18'000		18'000		17'577.10	
3636.01	*Kulturkredit	40'000		30'000		30'162.10	
	Förder-/Anerkennungsbeiträge						
3636.10	Beiträge an private Organisationen	600		600		550.00	
3910.02	Anteil Soziallasten	7'000		7'500		5'931.95	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	13'000		14'000		12'207.05	
3920.01	Interne Verrechnung Raumbenützung Kultur	15'300		15'300		15'300.00	
3291	Casino (Gemeindsaal)	460'800	80'200	384'000	85'200	314'662.85	75'011.15
	Nettoaufwand		380'600		298'800		239'651.70
3010.00	*Löhne	45'400		48'200		41'052.20	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen			3'000		4'150.00	
3100.00	Büromaterial	100					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000		5'000		2'535.40	
3120.00	Ver- und Entsorgung	26'000		26'000		19'316.85	
3130.01	Telefongebühren	1'100		1'100		1'162.50	
3130.02	*Dienstleistungen Dritter	12'800		12'800		8'850.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'600		3'300		3'006.25	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, allgemein	38'000		37'600		48'194.70	

b) Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.11 *Unterhalt Hochbauten, ausserordentlich	148'000		65'000		8'704.80	
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte	500		500			
3300.40 Planmässige Abschreibung Hochbauten, VV	173'400		173'400		173'388.20	
3910.02 Anteil Soziallasten	6'500		7'100		4'301.95	
3910.04 Interne Verrechnung Werkhof	400		1'000			
4470.00 Pacht-/Mietzinse Liegenschaften VV		40'200		40'200		40'200.00
4472.00 *Benützungsgebühren Saal		40'000		45'000		34'811.15
3410 Sport	402'400		400'500		411'628.45	
Nettoaufwand		402'400		400'500		411'628.45
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'600		1'600		1'211.90	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'000		7'000		7'385.45	
3120.00 Ver- und Entsorgung	4'500		3'000		4'735.60	
3134.00 Sachversicherungsprämien	100		100		14.10	
3144.01 *Unterhalt Sportplatz Rigacker	8'000		8'000		13'842.25	
3300.40 Planmässige Abschr. Hochbauten VV	9'900		9'900		9'900.25	
3611.00 *Entschädigungen an den Kanton	19'000		19'000		19'515.00	
3636.01 Beitrag FC Wohlen	3'000		3'000		3'000.00	
3636.02 Beitrag TV Wohlen Handball	3'000		3'000		1'500.00	
3636.03 Beitrag PSV Pfadi Wohlen					1'500.00	
3636.04 Beitrag TV Virtus, Unihockey	1'000		1'000		1'000.00	
3636.05 *Beitrag HC Wohlen-Freiamt	18'000		18'000		18'000.00	
3636.06 *Beitrag Eislaufclub Wohlen	7'500		7'500		7'500.00	
3636.10 *Beiträge an private Organisationen	2'300		2'300		2'300.00	
3910.02 Anteil Soziallasten	100		100		77.35	
3910.04 Interne Verrechnung Werkhof	21'400		21'000		24'146.55	
3920.02 Interne Verrechnung Raumbenützung Sportvereine	296'000		296'000		296'000.00	
3411 Schwimmbad Bünzmatt	469'700		565'200		526'270.00	160'845.50
Nettoaufwand		469'700		565'200		365'424.50
3010.00 Löhne					190'825.25	
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen					5'737.50	
3099.00 Übriger Personalaufwand					239.00	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial					35'997.30	
3102.00 Drucksachen, Publikationen					1'611.65	
3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte					5'964.45	
3120.00 Ver- und Entsorgung					144'228.60	
3130.01 Telefongebühren					828.60	
3134.00 Sachversicherungsprämien					4'263.15	
3137.00 Steuern und Abgaben					5'448.70	
3144.01 Unterhalt Hochbauten, allgemein					28'128.05	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte					17'681.90	
3170.00 Reisekosten und Spesen					1'079.40	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7'900		7'900		7'912.40	
3320.90 Planm. Abschr. übr. immaterielle Anlagen	156'800		252'300		52'315.95	
3636.00 *Sportpark Bünzmatt AG Betriebsbeitrag gem. Leistungsvereinbarung	305'000		305'000			
3910.02 Anteil Soziallasten					23'432.80	
3910.04 Interne Verrechnung Werkhof					575.30	
4240.01 Benützungsgebühren/Dienstleistungen Eintrittsgebühren						143'437.50
4240.02 Benützungsgebühren/Dienstleistungen Eintritte Schule Wohlen						10'908.00
4240.03 Benützungsgebühren/Dienstleistungen Uebrige						1'300.00

b) Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						200.00
4470.00	Pacht-, Mietzinse Liegenschaften VV						5'000.00
3412	Eisbahn Wohlen	195'400	20'400	175'000		163'716.75	
	Nettoaufwand		175'000		175'000		163'716.75
3010.00	Löhne					142'291.30	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen					4'612.50	
3636.00	*Sportpark Bünz matt AG, Betriebsbeitrag Eishalle gem. Leistungsvereinbarung	195'400		175'000			
3910.02	Anteil Soziallasten					16'812.95	
4470.00	*Pacht-, Mietzinse Liegenschaften VV Baurechtszins		20'400				
3413	Sportzentrum Niedermatten	779'600	12'500	719'900	16'000	709'892.40	82'179.35
	Nettoaufwand		767'100		703'900		627'713.05
3000.00	Sitzungs-, Taggelder Kommission	1'000		1'200		560.00	
3010.00	*Löhne	97'400		91'400		90'916.80	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen			1'700		3'000.00	
3100.00	Büromaterial	100					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6'000		6'000		3'620.70	
3111.00	*Anschaffung Maschinen, Geräte	2'000		27'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung	95'000		95'000		91'478.55	
3130.00	Telefongebühren	1'500		1'200		867.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'200		7'500		6'831.60	
3144.01	*Unterhalt Hochbauten, allgemein	100'000		100'000		102'963.10	
3144.11	*Unterhalt Hochbauten, ausserordentlich	130'000		60'000		108'112.50	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte	3'000		2'100		6'934.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		353.50	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	291'900		284'300		253'841.70	
3910.02	Anteil Soziallasten	13'500		13'500		12'150.85	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	29'000		28'000		28'261.35	
4240.00	Benützungsgebühren/Dienstleistungen				1'000		
4260.00	*Rückerstattungen der Sportvereine Energiekosten		12'500		15'000		81'506.20
4290.00	Übrige Entgelte, Entschädigung für Durchleitungsrechte						673.15
3420	Freizeit, öffentliche Anlagen	382'300		384'400		370'928.80	100.00
	Nettoaufwand		382'300		384'400		370'828.80
3101.00	*Betriebs- und Verbrauchsmaterial	24'000		19'500		20'551.80	
3119.00	Anschaffung von Mobilien	3'000		2'000		1'952.65	
3130.01	*Dienstleistungen Dritter	1'500		1'500		1'500.00	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100		100		40.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		11.35	
3140.00	*Unterhalt Grundstücke	10'000		10'000		7'580.75	
3144.00	*Unterhalt Hochbauten, Spielplätze	15'000		16'000		7'898.05	
3300.40	Planmässige Abschr. Hochbauten VV	12'200		17'200		4'866.10	
3612.00	Entschädigungen an Forstbetrieb Wagenrain Unterhalt Wanderwege	12'000		12'000		12'000.00	
3636.01	Ludothek Wohlen	26'000		26'000		26'000.00	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	278'400		280'000		288'528.10	
4470.00	Pachtzins ertrag Minigolfanlage						100.00
4	GESUNDHEIT	2'950'700		2'738'500	500	2'622'430.87	
	Nettoaufwand		2'950'700		2'738'000		2'622'430.87

b) Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4110	Spitäler	500		500		-43'900.00	
	Nettoaufwand		500		500		
	Nettoertrag					43'900.00	
3130.01	Beitrag an Gönnervereinigung Pro Spital Muri	500		500		500.00	
3631.00	Beiträge an den Kanton					-44'400.00	
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	2'137'700		1'967'700		2'043'435.60	
	Nettoaufwand		2'137'700		1'967'700		2'043'435.60
3130.00	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100		100		100.00	
3130.01	Beitrag Verein Pflegi Muri	500		500		500.00	
3130.02	Verein Gnadenthal Niederwil	100		100		80.00	
3611.00	Entschädigung Clearingstelle	18'000		18'000		22'330.30	
3631.00	*Restkosten Pflegefinanzierung	1'850'000		1'680'000		1'751'894.05	
3634.02	*Zinsbeitrag Bifang Wohn- und Pflegezentrum	269'000		269'000		268'531.25	
4210	Ambulante Krankenpflege	754'600		708'100		571'158.27	
	Nettoaufwand		754'600		708'100		571'158.27
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000			
3130.00	*Spitex-Krankenpflegeverein	665'000		620'000		484'428.27	
3160.00	*Miete und Pacht Liegenschaften	5'500		5'500		5'340.00	
3612.00	*Beiträge an Mütter-, Väterberatung	81'000		79'500		79'290.00	
3636.01	Samariterverein Wohlen	2'000		2'000		2'000.00	
3636.02	Schweizerisches Rotes Kreuz Aargau	100		100		100.00	
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	2'200		2'200		2'200.00	
	Nettoaufwand		2'200		2'200		2'200.00
3636.01	Beitrag an Lungenliga Aargau	1'800		1'800		1'800.00	
3636.02	Beitrag an Aargauische Krebsliga	400		400		400.00	
4330	Schulgesundheitsdienst	53'800		58'100	500	47'621.25	
	Nettoaufwand		53'800		57'600		47'621.25
3010.00	Löhne Schularzt, Schulzahnpflegehelferinnen	15'000		19'000		7'380.15	
3100.00	Büromaterial	800		800		817.55	
3105.00	Lebensmittel	500		500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter/Lauskontrolle	1'500		1'500		779.60	
3136.00	*Honorare privatärztliche Tätigkeiten	35'000		35'000		38'172.90	
3910.02	Anteill Soziallasten	1'000		1'300		471.05	
4631.00	Beiträge vom Kanton				500		
4340	Lebensmittelkontrolle	1'700		1'700		1'715.75	
	Nettoaufwand		1'700		1'700		1'715.75
3010.00	Löhne Pilzkontrolleur	1'500		1'500		1'500.00	
3130.00	Mitgliederbeiträge	100		100		120.00	
3910.02	Anteil Soziallasten	100		100		95.75	
4900	Gesundheitswesen, übriges	200		200		200.00	
	Nettoaufwand		200		200		200.00
3130.00	Mitgliederbeiträge Schweiz.Lebensrettungsgesellschaft (SLRG)	100		100		100.00	
3636.01	Schweizerische Rettungsflugwacht (REGA)	100		100		100.00	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE SICHERHEIT	14'728'100	3'255'000	14'066'700	3'659'000	13'040'130.20	4'604'029.34
	Nettoaufwand		11'473'100		10'407'700		8'436'100.86
5230	Invalidenheime	6'000		6'000		6'000.00	
	Nettoaufwand		6'000		6'000		6'000.00
3636.01	*Beitrag an Integra, Stiftung für Behinderte	6'000		6'000		6'000.00	
5240	Leistungen an Invalide	1'700		1'700		3'390.00	
	Nettoaufwand		1'700		1'700		3'390.00
3636.01	Beitrag an Schweizerische Bibliothek für Blinde und Blindenbund	1'700		1'700		3'390.00	
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	180'100	25'000	179'100	25'000	176'000.90	30'907.10
	Nettoaufwand		155'100		154'100		145'093.80
3010.00	Löhne	157'600		156'000		155'251.85	
3910.02	Anteil Soziallasten	22'500		23'100		20'749.05	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		25'000		25'000		25'375.10
4612.10	Entschädigungen von Gemeinden						5'532.00
5330	Leistungen an Pensionierte	28'600		24'600		34'356.65	
	Nettoaufwand		28'600		24'600		34'356.65
3062.00	*Teuerungszulagen auf Renten	11'000		11'000		11'076.00	
3064.00	*Überbrückungsrenten	17'600		7'600		23'280.65	
3170.00	*Ausflug pensioniertes Gemeindepersonal			6'000			
5350	Leistungen an das Alter	7'500		7'400		6'338.00	
	Nettoaufwand		7'500		7'400		6'338.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500			
3130.00	*Beitrag Anlaufstelle Pro Senectute	2'000		1'900		1'920.00	
3171.00	Seniorenanlässe: Waldumgang	5'000		5'000		4'418.00	
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	535'000	200'000	540'000	224'000	530'191.35	303'418.17
	Nettoaufwand		335'000		316'000		226'773.18
3130.00	Betriebs-, Inkassogebühren	5'000		10'000		3'571.80	
3637.00	*Beiträge an private Haushalte	530'000		530'000		526'619.55	
4260.00	Rückerstattungen von Alimentenpflichtigen		200'000		200'000		183'119.17
4631.00	*Beiträge vom Kanton				24'000		120'299.00
5440	Jugendschutz	258'700		258'700		255'700.00	
	Nettoaufwand		258'700		258'700		255'700.00
3000.00	*Sitzungs- und Taggelder	1'500		1'500			
3160.00	*Miete und Pacht Liegenschaften	60'000		60'000		60'000.00	
3636.01	*Beitrag Verein Jugend und Freizeit Wohlen	180'000		180'000		180'000.00	
3636.02	*Beitrag an Jugendsession, Jugendrat	17'200		17'200		15'700.00	
5441	Kinder- und Jugendheime	14'800				7'440.00	
	Nettoaufwand		14'800				7'440.00
3614.00	Entschädigungen an Wohn-/Kinderheime (Gemeindepauschale, nicht schulpflichtige Kinder)	14'800				7'440.00	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5450	Leistungen an Familien, allgemein	853'800		253'800	8'000	71'137.60	30'075.00
	Nettoaufwand		853'800		245'800		41'062.60
3631.00	*Beiträge an Kanton Massnahmen gegen häusliche Gewalt	13'800		13'800		13'022.00	
3637.00	*Elternschaftsbeihilfe (§ 47 SPG)	100'000		150'000		58'115.60	
3637.01	*Beiträge familienergänzende Kinderbetreuung (KiBeG § 4, Abs.2)	740'000		90'000			
4631.00	*Beiträge vom Kanton an Elternschaftsbeihilfe gem. SPG				8'000		30'075.00
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte			201'000		189'474.00	
	Nettoaufwand				201'000		189'474.00
3636.00	*Beitrag an Verein für Erziehung und Bildung (VEB)			186'000		174'474.00	
3636.01	*Beitrag an Kinderhort Peter Dreifuss			15'000		15'000.00	
5600	Sozialer Wohnungsbau	48'000	40'000	49'600	42'000	47'561.15	29'390.00
	Nettoaufwand		8'000		7'600		18'171.15
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		357.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Notwohnungen	2'000		3'600		443.00	
3160.00	*Miete Notwohnungen	45'000		45'000		46'761.15	
4260.01	Rückerstattungen Miete Notwohnungen		40'000		42'000		29'390.00
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	6'676'300	1'900'000	6'535'000	2'170'000	6'116'877.80	3'025'020.61
	Nettoaufwand		4'776'300		4'365'000		3'091'857.19
3010.00	*Löhne Beschäftigungsprogramm	120'000		100'000		40'094.65	
3130.00	*Dienstleistungen Dritter	100'000		80'000		27'864.00	
3611.00	Entschädigungen an Kanton					12'423.40	
3631.00	*Beitrag für kostenintensive Einzelfälle in der Sozialhilfe	48'000		48'000			
3637.01	*Materielle Hilfe CH	3'000'000		2'900'000		2'823'018.58	
3637.02	*Materielle Hilfe Ausländer	3'400'000		3'400'000		3'136'314.07	
3637.03	Materielle Hilfe ZUG					74'604.30	
3910.02	Anteil Soziallasten	8'300		7'000		2'558.80	
4260.01	*Rückerstattung Materielle Hilfe CH		1'000'000		1'000'000		875'127.02
4260.02	*Rückerstattung Materielle Hilfe Ausländer		900'000		900'000		694'444.34
4260.03	Rückerstattung Materielle Hilfe ZUG						28'401.40
4611.00	Kostenersatz vom Kanton ZUG						73'677.85
4632.00	*Beiträge vom Kanton				270'000		1'353'370.00
5730	Asylwesen	1'100'000	970'000	1'250'000	1'090'000	1'106'095.65	1'024'452.86
	Nettoaufwand		130'000		160'000		81'642.79
3637.00	*Materielle Hilfe für Asylsuchende/Flüchtlinge	1'100'000		1'250'000		1'106'095.65	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		150'000		170'000		151'133.61
4610.00	*Entschädigungen vom Bund		20'000		20'000		14'965.60
4611.00	*Entschädigungen vom Kanton		800'000		900'000		858'353.65
5790	Fürsorge, übriges	5'017'600	120'000	4'759'800	100'000	4'489'567.10	160'765.60
	Nettoaufwand		4'897'600		4'659'800		4'328'801.50
3000.00	Sitzungs- und Taggelder Sozialkommission					8'456.00	
3010.00	Löhne	640'800		643'900		682'205.75	
3100.00	Büromaterial	4'000		4'000		2'894.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'700		8'000		7'316.40	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		1'500		527.30	
3130.01	Mitglieder-, Verbandsbeiträge	300		300		300.00	
3132.00	*Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	20'000		20'000		4'675.30	
3150.00	Unterhalt Büromöbel	1'000		1'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'000		5'000		5'190.70	
3631.00	*Beiträge an den Kanton	3'714'200		3'758'300		3'651'556.90	
3636.01	*Partnerschaftsprojekt Toolbox	39'200		30'600		29'948.00	
3636.02	Gemeinnütziger Frauenverein	2'500		2'500		2'500.00	
3636.03	Schuldenberatung Aargau/Solothurn	1'500		1'500		1'450.00	
3636.10	Diverse Beiträge	3'000		3'000		3'974.15	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	5'000		5'000		-2'602.95	
	Aktionen, Bagatellfälle						
3637.01	*Finanzierung nicht bezahlter Krankenkassenprämien und Kostenbeteiligungen	480'000		180'000			
3910.02	Anteil Soziallasten	91'400		95'200		91'175.00	
4611.00	Entschädigung vom Kanton		120'000		100'000		160'765.60
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	2'708'300	534'000	2'886'100	514'000	4'050'563.83	479'450.96
	Nettoaufwand		2'174'300		2'372'100		3'571'112.87
6130	Kantonsstrassen, übrige	440'900		436'400		418'413.64	
	Nettoaufwand		440'900		436'400		418'413.64
3120.00	Ver- und Entsorgung	7'000		7'500		5'292.64	
3141.00	Unterhalt Strassen, Verkehrswege	5'000		5'000			
3143.00	Unterhalt/Reinigung Strassenschächte	15'000		10'000		9'670.95	
3320.90	Planm. Abschr. übr. immaterielle Anlagen	34'500		34'500		34'457.25	
3631.00	*Beiträge an den Kanton	120'000		120'000		121'245.80	
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge Kanton	229'300		224'400		220'816.05	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	30'100		35'000		26'930.95	
6150	Gemeindestrassen	1'807'700	4'000	2'012'300	4'000	1'588'584.31	2'617.70
	Nettoaufwand		1'803'700		2'008'300		1'585'966.61
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	30'000		30'000		20'947.65	
3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Schneeräumung	10'000		10'000		10'605.65	
3101.03	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Hausnummerierung/Strassenschilder	2'500		2'000		1'320.95	
3101.04	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Signalisation/Markierungen	150'000		150'000		66'817.90	
3101.05	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Robidog Behälter/Säcke	5'000		5'000		4'974.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000		4'000		1'511.45	
3120.01	Ver- und Entsorgung	121'000		124'000		112'742.30	
3120.02	Entsorgung Strassenwischgut	15'000		15'000		11'529.16	
3130.01	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	900		900		450.00	
3130.02	*Weihnachtsbeleuchtung	11'000		11'000		1'281.25	
3132.00	*Honorare externe Berater, Gutachter	150'000		150'000		187'861.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		200		168.50	
3141.01	*Unterhalt Strassen, Verkehrswege	230'000		450'000		121'477.40	
3141.02	*Unterhalt Strassenbeleuchtung	125'000		125'000		130'703.10	
3141.03	Unterhalt Schneeräumung	15'000		15'000		16'667.95	
3141.04	*Unterhalt, Verbesserung Velo-, Fussgängeranlagen	30'000		30'000		29'997.35	
3141.05	*Strassenentwässerung Gemeindestrassen	120'000		120'000		120'000.00	
3143.01	Reinigung Strassenschächte	20'000		15'000		15'462.85	
3144.01	Unterhalt Bushaltestellen	5'000		5'000		3'132.00	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161.00	Miete, Benützungskosten Anlagen	1'000		1'000		175.60	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					1'500.00	
3300.10	Planmässige Abschreibung Verkehrswege VV	292'500		283'000		263'696.15	
3320.90	Planm. Abschr. übr. immaterielle Anlagen	33'300		25'200		25'212.90	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	437'300		441'000		440'348.30	
4240.02	Benützungsgebühr Strassenfläche		4'000		4'000		2'617.70
6151	Parkhaus / Parkplätze Nettoertrag	295'800	460'000	285'200	440'000	192'679.43	407'252.40
		164'200		154'800		214'572.97	
3010.00	Löhne	20'000		24'000		12'543.85	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	15'000		15'000		4'460.03	
3111.00	Anschaffung Parkuhren	25'000		25'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung	500		500			
3130.00	*Dienstleistungen Dritter	60'000		60'000		46'277.30	
3141.00	*Unterhalt Parkplätze	20'000		4'500		1'484.50	
3151.00	Unterhalt Parkuhren	15'000		15'000		14'335.45	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	5'000		5'000		4'250.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten/PP VV	2'800					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	60'000		60'000		60'000.00	
3300.60	Planmässige Abschr. Mobilien VV	40'700		40'700		16'729.75	
3910.02	Anteil Soziallasten	2'900		3'500		1'676.50	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	28'900		32'000		30'922.05	
4240.00	Parkplatzgebühren		320'000		280'000		290'170.50
4240.01	Ertrag Parkkarten		140'000		160'000		117'081.90
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr Nettoaufwand	87'600		85'600		1'784'372.10	
			87'600		85'600		1'784'372.10
3141.00	Unterhalt Personenunterführung Bahnhofareal	10'000		9'000		7'280.50	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'000		800		1'078.50	
3320.90	Planmässige Abschr. übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	15'400		15'400		15'392.30	
3631.00	*Beiträge an den Kanton					1'706'989.00	
3634.00	*Beiträge an öffentliche Unternehmungen	18'200		18'200		18'000.00	
3660.40	Planmässige Abschr. Investitionsbeiträge	15'100		10'200		10'175.00	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	27'900		32'000		25'456.80	
6290 *	Öffentlicher Verkehr, übriges Nettoertrag	56'000	70'000	56'000	70'000	56'000.00	69'580.86
		14'000		14'000		13'580.86	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	56'000		56'000		56'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und DL		70'000		70'000		69'580.86
6340	Verkehrsplanung allgemein Nettoaufwand	20'300		10'600		10'514.35	
			20'300		10'600		10'514.35
3132.00	*Honorare externe Berater, Gutachter	20'000		10'000		10'154.80	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	300		600		359.55	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoaufwand	6'620'500	5'169'900	6'409'400	4'964'600	5'792'796.58	4'622'686.53
			1'450'600		1'444'800		1'170'110.05

b) Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7100	Wasserversorgung allgemein	36'800		37'800		40'107.75	
	Nettoaufwand		36'800		37'800		40'107.75
3120.00	*Ver- und Entsorgung	30'700		30'800		31'999.30	
3143.00	Unterhalt öffentliche Brunnen	3'000		3'000		5'609.50	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	3'100		4'000		2'498.95	
7200 *	Abwasserbeseitigung	6'300		8'700		1'902.30	
	Nettoaufwand		6'300		8'700		1'902.30
3010.00	Löhne	2'400		4'000		564.40	
3120.00	Ver- und Entsorgung	1'000		800		565.10	
3130.01	Verband Gewässerschutz Nordwestschweiz	100		100		70.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000		2'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		500		666.75	
3910.02	Anteil Soziallasten	200		300		36.05	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	300		1'000			
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	3'254'700	3'254'700	3'026'100	3'026'100	2'680'287.08	2'680'287.08
3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten Personal	200		200			
3101.00	*Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'000		20'000		10'417.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300		300			
3120.00	Ver- und Entsorgung Abwasserpumpwerk, Regenbecken	13'000		15'000		8'806.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	700		700		655.75	
3130.01	*Bezugsentschädigung Benützungsgebühren	18'700		18'500		17'100.00	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	900		900		833.35	
3132.00	*Honorare externe Berater, Gutachter	200'000		150'000		105'058.90	
3132.01	*Projektierung Ersatz Kanalisation	180'000		150'000		57'510.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'500		1'500		1'234.75	
3143.00	*Unterhalt Tiefbauten	310'000		260'000		207'312.10	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	5'000		5'000		4'777.85	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000		1'000			
3199.00	*Übriger Betriebsaufwand; MWSt-Vorsteuerminderungen	12'000		12'000		9'741.40	
3300.31	Planmässige Abschr. Tiefbauten VV, spez. finanzierte Gemeindebetriebe	462'400		452'800		428'424.95	
3320.91	Planmässige Abschr. übr. immaterielle Anlagen, spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	3'400				3'381.60	
3510.01	*Einlagen in Spezialfinanzierungen	660'000		605'000		630'498.00	
3612.00	*Entschädigung an Gemeinden und Gemeindeverbände	745'000		713'000		580'000.43	
3612.04	Interne Verrechnung Werkhof	25'400		30'000		17'852.10	
3612.07	Verwaltungsentschädigung an EG	165'000		160'000		166'434.00	
3660.21	Planmässige Abschr. Investitionsbeiträge, spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	430'200		430'200		430'246.45	
4240.01	*Benützungsgebühren Frischwasserverbrauch		1'800'000		1'650'000		1'719'541.20
4240.02	*Entwässerung Gemeindestrassen/Schulareal		135'000		135'000		134'868.00
4409.01	*Verpflichtungsverzinsung		130'000		119'100		98'709.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		16'000		15'000		19'546.85
4660.71	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge (Anschlussgebühren)		288'600		257'000		207'487.75
9011.00	*Aufwandüberschuss Spezialfinanzierung		885'100		850'000		500'134.28

b) Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7300	Abfallwirtschaft allgemein	717'500	3'500	726'800	2'500	677'844.80	4'652.80
	Nettoaufwand		714'000		724'300		673'192.00
3631.00	Transportkosten Tierkörperentsorgung	7'000		6'000		7'665.80	
3632.01	*Zuschuss Abfallwirtschaft	703'500		713'800		663'295.00	
3632.02	Beiträge an Tierkörpersammelstelle	6'000		6'000		5'884.00	
3660.20	Planmässige Abschr.	1'000		1'000		1'000.00	
	Investitionsbeiträge Gemeinden						
4260.00	Rückerstattungen Dritter		3'500		2'500		4'652.80
7301 *	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	1'595'100	1'595'100	1'614'400	1'614'400	1'567'683.10	1'567'683.10
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	70'000		80'000		56'096.45	
	Säcke Marken, Kleber						
3101.02	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500		1'500		1'518.00	
	Fahrzeuge						
3102.00	Drucksachen, Publikationen	13'000		13'000		11'820.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte,	6'000		5'000		7'533.70	
	Fahrzeuge						
3130.01	*Kehrichtverwertung KVA Buchs	325'000		340'000		319'049.10	
3130.02	*Kehrichttransporte KVA Buchs	245'000		245'000		230'166.90	
3130.03	*Grüngut-Deponiegebühren	315'000		320'000		293'451.70	
3130.04	*Grüngut-Transporte	190'000		195'000		179'052.10	
3130.05	Altglas-Entsorgung	30'000		30'000		30'216.60	
3130.06	Alu-, Weissblech-Entsorgung	15'000		15'000		14'971.60	
3130.07	Entsorgung Sonderabfälle	9'000		9'000		8'575.05	
3130.08	Übrige Entsorgung	20'000		20'000		17'670.20	
3130.10	Telefongebühren Entsorgungsstelle					41.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000		1'500		900.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	400		400		348.00	
3143.00	*Unterhalt Tiefbauten, Sammelstellen	28'000		28'000		20'838.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Geräte,	1'000		2'000		896.00	
	Fahrzeuge, Werkzeuge						
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'000		2'000		555.05	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand,	47'000		50'000		43'410.60	
	Vorsteuerkürzung MWSt						
3612.04	Interne Verrechnung Werkhof	51'700		50'000		60'369.95	
3612.07	Verwaltungsentschädigung an EG	138'000		137'000		139'938.00	
3636.00	Altpapierentsorgung, Abnehmerkosten	70'000		70'000		65'896.10	
4240.01	Verkauf Kehrichtsäcke		550'000		540'000		577'384.95
4240.02	Kehrichtgebühren Gewerbe		235'000		235'000		227'023.90
4240.03	Verkauf Sperrgutmarken		19'000		18'000		18'755.65
4240.04	Häckseldienst		100		100		
4260.01	Entsorgungsstelle Werkhof						657.70
4260.02	Verkaufserlös Altpapier		40'000		50'000		40'680.00
4260.03	Verkaufserlös Altglas		38'000		40'000		36'388.20
4260.04	Verkaufserlös Alu, Weissblech		5'000		5'000		508.70
4270.00	Abfallbussen		500		500		
4409.01	*Verpflichtungsverzinsung		4'000		3'800		2'989.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden		703'500		713'800		663'295.00
	Zuschuss Einwohnergemeinde						
9010.00	*Ertragsüberschuss Spezialfinanzierung	16'500				64'369.00	
9011.00	Aufwandüberschuss				8'200		
	Spezialfinanzierung						
7410	Gewässerverbauungen	152'700	65'000	131'600	70'000	106'720.45	49'339.15
	Nettoaufwand		87'700		61'600		57'381.30
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500		2'500			
3132.00	*Honorare externe Berater, Gutachter	30'000		5'000			
3142.01	Unterhalt Wasserbau, allgemein	6'000		6'000		3'252.90	
3300.20	Planmässige Abschr. Wasserbau	3'100		3'100		3'053.50	
3611.00	*Entschädigungen an Kanton	65'000		65'000		58'579.35	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	47'100		50'000		41'834.70	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		65'000		70'000		49'339.15

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7500	Arten- und Landschaftsschutz	42'100	1'500	40'700	1'500	20'769.60	
	Nettoaufwand		40'600		39'200		20'769.60
3000.00	Sitzungs- und Taggelder Kommission	1'200		1'200		1'146.10	
3010.00	Löhne Heckenpflege	4'000		4'000			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500		1'500			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000		324.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	2'000		1'000			
3140.01	Unterhalt Grundstücke, Heckenpflege	3'000		3'000			
3140.02	*Naturschutzmassnahmen	20'000		20'000		10'597.10	
3161.00	Miete Geräte, Maschinen Heckenpflege	3'000		3'000			
3636.01	Beiträge an private Organisationen	1'600		1'600		1'400.00	
3636.02	Beiträge an Ornithologischen, Natur- und Vogelschutzverein	1'100		1'100		1'100.00	
3910.02	Anteil Soziallasten	300		300			
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	3'400		3'000		6'202.40	
4631.00	Beiträge vom Kanton		1'500		1'500		
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	78'200		56'200		76'121.30	
	Nettoaufwand		78'200		56'200		76'121.30
3000.00	Sitzungsgelder Kommission Umwelt und Energie	1'200		1'200		800.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000		2'000		1'801.70	
3130.01	*Energiepolitische Projekte	15'000		5'000		3'858.15	
3130.03	*Übrige Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'600		1'600		1'653.20	
3132.01	*Expertisen Altlasten/Alt-Deponien	35'000		25'000		39'240.30	
3132.02	Expertisen, Analysen Fachbereich Umwelt+Energie	1'500		1'500			
3132.03	Immissionsmessungen	5'000		5'000		10'267.10	
3300.30	Planmässige Abschr. übrige Tiefbauten VV	11'900		11'900		11'867.00	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	5'000		3'000		6'633.85	
7710	Friedhof und Bestattung	454'000	235'000	470'000	235'000	450'296.50	290'936.10
	Nettoaufwand		219'000		235'000		159'360.40
3010.00	Löhne	12'000		12'000		13'500.00	
3101.00	*Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'000		20'000		3'916.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	400		400			
3110.00	Büromöbel und -geräte	500		500			
3120.00	Ver- und Entsorgung	10'000		10'000		6'749.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		2'500		3'629.30	
3130.01	Friedhofunterhalt	90'000		90'000		87'496.70	
3130.02	Bestattungskosten	115'000		110'000		157'894.05	
3130.03	Leichentransporte			3'000			
3130.04	Kremationskosten	60'000		60'000		73'676.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000		1'000		860.25	
3144.01	*Unterhalt Friedhofanlage	21'000		25'000		6'158.40	
3144.02	*Unterhalt Abdankungshalle	10'000		9'000		3'696.80	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					7'254.50	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	70'300		72'700		51'566.30	
3320.90	Planm. Abschr. übr. immaterielle Anlagen	32'100		32'100		32'066.50	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	800		800		861.55	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	7'900		21'000		970.80	
4260.00	*Rückerstattungen Dritter, Bestattungskosten		235'000		235'000		290'936.10

b) Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7900	Raumordnung allgemein	283'100	15'100	297'100	15'100	171'063.70	29'788.30
	Nettoaufwand		268'000		282'000		141'275.40
3102.00	Drucksachen, Publikationen	15'000		20'000		3'972.40	
3130.02	Beitrag Schweiz.Vereinigung Landesplanung Bern	1'900		1'900		1'871.10	
3132.01	*Honorare externe Berater, Gutachter Zonen-, Erschliessungs-/Gestaltungsplan, Gutachten etc.	120'000		130'000		81'306.70	
3132.02	*Studien, Projekte Hochbau Gemeindeligenschaften	70'000		85'000		9'750.30	
3132.03	Honorare externe Berater, Gutachter Verträge Mehrwertabschöpfung	5'000		5'000		18'974.50	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen VV	29'300		31'500		31'541.20	
3632.00	*Beitrag an Regionalplanung Bünztal	41'900		23'700		23'647.50	
4250.00	Verkäufe		100		100		
4260.01	*Rückerstattungen Dritter		10'000		10'000		10'813.80
4511.00	Entnahmen aus Fonds des EK Fonds Mehrwertabschöpfung		5'000		5'000		18'974.50
8	VOLKSWIRTSCHAFT	314'200	206'200	125'600	206'000	51'238.30	206'392.05
	Nettoaufwand		108'000				
	Nettoertrag			80'400		155'153.75	
8120	Strukturverbesserungen	189'500	20'000	53'200	20'000	29'277.75	19'951.65
	Nettoaufwand		169'500		33'200		9'326.10
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000		3'000		2'128.85	
3130.00	*Dienstleistungen Dritter	15'000		15'000			
3141.00	*Unterhalt Flurwege	100'000				6'769.60	
3143.00	*Unterhalt Drainageleitungen	60'000		20'000		11'462.25	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	9'500		15'200		8'917.05	
4021.00	Flächenbeiträge		20'000		20'000		19'951.65
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	9'500	1'000	12'200	1'000	7'037.70	920.50
	Nettoaufwand		8'500		11'200		6'117.20
3010.00	*Löhne	2'500		4'000		1'197.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200		98.40	
3636.00	Beitrag Obstbauverein Wohlen & Umgebung			200			
3637.00	*Beiträge an Bienenzüchter	1'900		1'500		2'340.00	
3910.02	Anteil Soziallasten	200		300		76.40	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	3'700		5'000		3'325.90	
4631.00	Beiträge vom Kanton		1'000		1'000		920.50
8200	Forstwirtschaft	2'000		2'000		2'000.00	
	Nettoaufwand		2'000		2'000		2'000.00
3636.00	Beitrag an Vereinigung Privatwaldbesitzer für Wegunterhalt	2'000		2'000		2'000.00	
8400	Tourismus	2'100		2'100		200.00	
	Nettoaufwand		2'100		2'100		200.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000			
3119.00	Anschaffung von Mobilien	900		900			
3636.00	Beitrag an Aargau Tourismus	200		200		200.00	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	110'000		55'000		11'994.85	
	Nettoaufwand		110'000		55'000		11'994.85
3130.00	*Standortförderung	65'000		10'000		11'994.85	
3320.90	Planm. Abschr. übrige immaterielle Anlagen	45'000		45'000			
8710	Elektrizität allgemein	600	185'200	600	185'000	216.00	185'519.90
	Nettoertrag	184'600		184'400		185'303.90	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	600		600		216.00	
4120.00	*Konzessionen		185'200		185'000		185'519.90
8730	Nichtelektrische Energie	500		500		512.00	
	Nettoaufwand		500		500		512.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen	500		500		512.00	
9	FINANZEN UND STEUERN	7'011'400	52'731'600	6'294'600	50'501'300	6'771'149.15	48'279'020.25
	Nettoertrag	45'720'200		44'206'700		41'507'871.10	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	300'000	40'192'000	300'000	37'570'000	402'227.17	37'853'365.55
	Nettoertrag	39'892'000		37'270'000		37'451'138.38	
3180.00	Wertberichtigung auf Forderungen Erhöhung Delkredere					62'020.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	350'000		350'000		410'612.22	
3181.09	Eingang abgeschriebene Steuern	-50'000		-50'000		-70'405.05	
4000.00	*Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		28'792'000		26'500'000		26'757'778.79
4000.10	*Einkommenssteuer natürliche Personen Vorjahre		3'850'000		3'850'000		3'850'175.29
4000.30	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen						-13'552.50
4001.00	Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		2'800'000		2'600'000		2'714'386.41
4001.10	Vermögenssteuer natürliche Personen Vorjahre		450'000		450'000		422'653.61
4002.00	*Quellensteuern natürliche Personen		1'300'000		1'120'000		1'295'968.15
4010.00	*Gewinn- und Kapitalsteuer juristische Personen		3'000'000		3'050'000		2'825'955.80
9101 *	Sondersteuern	28'000	1'110'000	26'000	1'085'000	427'203.80	1'814'459.25
	Nettoertrag	1'082'000		1'059'000		1'387'255.45	
3180.00	Wertberichtigung auf Forderungen Sondersteuern, Erhöhung					401'910.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	13'000		13'000		10'413.80	
3601.00	Ertragsanteile an Kanton Hundetaxen	15'000		13'000		14'880.00	
4000.20	Nachsteuern und Bussen		120'000		100'000		260'711.00
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		750'000		750'000		1'189'716.50
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		150'000		150'000		273'961.75
4033.00	Hundesteuern		90'000		85'000		90'070.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich		4'610'000		4'648'000		1'536'273.00
	Nettoertrag	4'610'000		4'648'000		1'536'273.00	
4621.50	*Finanzausgleichsbeiträge		4'304'000		4'399'000		
4621.51	Sonderbeitrag Finanzausgleich						497'000.00
4621.60	*Feinausgleich der Aufgabenverschiebungsbilanz		306'000		249'000		
4622.70	Ausgleichsbeitrag Spitalfinanzierung						1'039'273.00

b) Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9610	Zinsen	1'053'900	1'510'000	864'900	1'649'200	665'223.99	1'528'753.32
	Nettoertrag	456'100		784'300		863'529.33	
3400.00	*Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	40'000		50'000		12'349.54	
3400.01	*Kontokorrent Ortsbürgergemeinde	4'300		6'100		4'521.00	
3400.02	*Kontokorrent Forstbetrieb Wagenrain	4'000		3'800		2'991.00	
3401.00	*Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	870'000		680'000		542'715.00	
3409.00	Verzinsung Nettovermögen	600		600		489.00	
3409.01	*Verzinsung Nettovermögen Abwasser	130'000		119'100		98'709.00	
3409.02	*Verzinsung Nettovermögen Abfallwirtschaft	4'000		3'800		2'989.00	
3409.05	Verzinsung Stiftungen/Zuwendungen	1'000		1'500		460.45	
4400.00	*Zinsen flüssige Mittel		5'000		10'000		152.25
4401.01	Verzugszinsen		140'000		150'000		115'254.52
4402.00	Zinsen Finanzanlagen, Festgelder		1'000		2'000		1'767.55
4402.01	*Verzinsung Restschuld bbzf		152'700		169'000		185'477.00
4409.04	*Verzinsung Nettoschuld HPS		111'300		118'200		126'102.00
4451.00	*Erträge aus Beteiligungen IB Wohlen AG		1'100'000		1'200'000		1'100'000.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	9'100	12'000	9'700	10'000	39'061.00	69'548.25
	Nettoertrag	2'900		300		30'487.25	
3411.00	Realisierte Verluste aus Sachanlagen FV					30'776.00	
3430.00	*Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	3'000		3'000			
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	1'500				4'213.75	
3439.10	Ver- und Entsorgung	500		500		780.25	
3439.30	Sachversicherungsprämien	300		200		453.25	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	3'800		6'000		2'837.75	
4411.00	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV						51'724.00
4430.00	Pacht-, Mietzinse Liegenschaften FV		12'000		10'000		17'824.25
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		11'500		10'500		11'327.00
	Nettoertrag	11'500		10'500		11'327.00	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		11'500		10'500		11'327.00
9901	Werkhof	1'295'000	1'295'000	1'351'300	1'351'300	1'306'851.53	1'306'851.53
3010.00	*Löhne	980'500		1'016'900		992'852.00	
3010.09	Erstattung von Lohn	-15'000		-15'000		-82'573.55	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	10'800		10'100		13'600.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	600		600		389.50	
3100.00	Büromaterial	300		300			
3101.01	Bau- und Unterhaltsmaterial	20'000		20'000		20'461.30	
3101.02	Betriebsmaterial, Treibstoffe	40'000		40'000		30'533.85	
3111.00	*Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	10'000		22'000		87'577.15	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	4'000		4'000		4'105.20	
3130.00	Telefongebühren	2'000		1'700		2'232.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	24'000		24'000		23'770.50	
3137.00	Steuern und Abgaben	7'000		7'000		7'206.55	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	70'000		70'000		71'748.93	
3170.00	Spesen, Fahrzeugentschädigungen	1'000		1'000		720.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					268.00	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	139'800		148'700		133'959.75	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		30'000		30'000		14'359.75
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'129.90
4612.04	Entschädigungen SHKG/HPS/Abfall/Abwasser		80'900		84'000		81'458.10

b) Erfolgsrechnung

	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.07 Ortsbürgergemeinde Wohlen Hauswartung Villa Isler		66'300		67'300		65'569.00
4612.10 Entschädigungen von Gemeinden		25'000		25'000		39'735.10
4910.04 Interne Verrechnung Werkhof		1'092'800		1'145'000		1'104'599.68
9905 * Allgemeine Personalkosten	1'786'800	1'786'800	1'790'200	1'790'200	1'611'866.25	1'611'866.25
3050.00 AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV	844'400		842'700		768'654.95	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	874'600		873'000		792'297.30	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherungen	67'800		74'500		50'914.00	
4612.02 Anteil Soziallasten Spezialfinanzierungen		88'700		86'400		78'739.45
4910.02 Interne Verrechnung Anteil Soziallasten		1'698'100		1'703'800		1'533'126.80
9951 Stiftungen	36'200	36'200	36'700	36'700	13'954.10	13'954.10
3511.00 Einlagen in Fonds des EK	1'000		1'500		354.10	
3632.00 Beiträge an Gemeinde	34'200		34'200		13'600.00	
3637.00 Beiträge an private Haushalte	1'000		1'000			
4409.05 Zinsen Stiftungen/Zuwendungen		1'000		1'500		354.10
4511.00 Entnahme aus Fonds des EK		35'200		35'200		13'600.00
9990 Abschluss	2'502'400	2'168'100	1'915'800	2'350'400	2'304'761.31	2'532'622.00
Nettoaufwand		334'300				
Nettoertrag			434'600		227'860.69	
4895.00 *Entnahme aus Aufwertungsreserve		2'168'100		2'350'400		2'532'622.00
9000.00 Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	2'502'400		1'915'800		2'304'761.31	
Total Aufwand	80'695'800		78'351'800		76'574'389.31	
Total Ertrag		80'695'800		78'351'800		76'574'389.31
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss						

c) Artengliederung Zusammensetzung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	78'102'600		76'412'100		73'895'630.45	
30	Personalaufwand	17'268'000		17'109'400		16'460'480.90	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	14'741'700		14'113'900		13'158'277.78	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'893'400		5'024'300		4'258'566.50	
34	Finanzaufwand	1'173'700		990'300		830'565.24	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	661'000		606'500		640'852.10	
36	Transferaufwand	35'554'900		34'715'800		34'923'973.28	
39	Interne Verrechnungen	3'809'900		3'851'900		3'622'914.65	
4	Ertrag		79'810'700		77'456'600		76'074'255.03
40	Fiskalertrag		41'322'000		38'675'000		39'687'776.45
41	Regalien und Konzessionen		185'200		185'000		185'519.90
42	Entgelte		10'601'800		10'353'400		10'427'573.12
43	Verschiedene Erträge		1'000		1'000		
44	Finanzertrag		2'811'800		2'855'300		2'698'053.17
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		123'400		179'400		240'336.75
46	Transferertrag		18'787'500		19'005'200		16'679'458.99
48	Ausserordentlicher Ertrag		2'168'100		2'350'400		2'532'622.00
49	Interne Verrechnungen		3'809'900		3'851'900		3'622'914.65
9	Abschlusskonten	2'593'200	885'100	1'939'700	895'200	2'678'758.86	500'134.28
90	Abschluss Erfolgsrechnung	2'593'200	885'100	1'939'700	895'200	2'678'758.86	500'134.28
	Total Aufwand	80'695'800		78'351'800		76'574'389.31	
	Total Ertrag		80'695'800		78'351'800		76'574'389.31
	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss						

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	78'102'600		76'412'100		73'895'630.45	
30	Personalaufwand	17'268'000		17'109'400		16'460'480.90	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	488'900		493'100		520'876.95	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'203'100		12'081'700		11'620'818.60	
3020	Löhne der Lehrkräfte	2'120'700		2'091'500		1'995'800.80	
3040	Kinder- und Ausbildungszulagen	128'800		135'400		203'693.30	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	920'700		918'300		839'334.55	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	961'200		961'800		872'692.65	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	69'000		75'700		51'899.10	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	12'600		13'000		11'270.45	
3062	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	11'000		11'000		11'076.00	
3064	Überbrückungsrenten	33'500		26'500		42'081.05	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	235'000		222'200		206'194.65	
3091	Personalwerbung	22'500		23'000		28'755.45	
3099	Übriger Personalaufwand	61'000		56'200		55'987.35	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	14'741'700		14'113'900		13'158'277.78	
3100	Büromaterial	165'200		163'800		138'953.42	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	683'000		673'000		534'258.74	
3102	Drucksachen, Publikationen	294'400		295'300		292'422.47	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	71'000		71'500		59'187.37	
3104	Lehrmittel	1'072'500		992'500		942'112.07	
3105	Lebensmittel	58'500		57'500		50'499.15	
3106	Medizinisches Material	700		700		189.25	
3110	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	212'700		220'700		127'159.80	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	371'400		373'000		328'893.05	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	48'500		52'500		42'712.80	
3113	Hardware	132'800		63'800		30'345.10	
3118	Immateriellen Anlagen	49'300		42'500		22'761.75	
3119	Übrigen nicht aktivierbare Anlagen	3'900		2'900		1'952.65	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'029'900		1'039'400		1'062'270.85	
3130	Dienstleistungen Dritter	3'628'700		3'344'000		3'061'364.23	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'008'500		904'200		626'783.00	
3134	Sachversicherungsprämien	215'100		207'900		190'016.95	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	35'000		35'000		38'172.90	
3137	Steuern und Abgaben	18'100		18'300		23'272.25	
3140	Unterhalt Grundstücken	33'000		33'000		18'177.85	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	655'000		758'500		434'380.40	
3142	Unterhalt Wasserbau	6'000		6'000		3'252.90	
3143	Unterhalt Tiefbauten	436'000		336'000		270'355.65	
3144	Unterhalt Hochbauten	1'757'800		1'798'500		1'825'569.25	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	52'800		50'200		28'767.10	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	270'100		272'900		282'762.58	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	61'600		47'800		43'058.95	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	379'100		372'800		337'046.43	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	936'900		897'600		808'057.25	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	36'500		20'900		13'875.60	
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	24'400		18'200		20'148.00	
3170	Reisekosten und Spesen	339'200		336'100		380'917.93	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	250'000		205'800		196'420.50	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					463'930.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	342'500		336'500		402'931.42	

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3192	Abgeltung von Rechten	2'300		2'300		2'218.20	
3199	Übriger Betriebsaufwand	59'300		62'300		53'079.97	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'893'400		5'024'300		4'258'566.50	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	4'116'100		4'215'300		3'746'937.35	
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	777'300		809'000		511'629.15	
34	Finanzaufwand	1'173'700		990'300		830'565.24	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	48'300		59'900		19'861.54	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	870'000		680'000		542'715.00	
3409	Übrige Passivzinsen	250'100		246'700		231'765.45	
3411	Realisierte Verluste auf Sachanlagen FV					30'776.00	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	4'500		3'000		4'213.75	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	800		700		1'233.50	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	661'000		606'500		640'852.10	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	660'000		605'000		630'498.00	
3511	Einlagen in Fonds des EK	1'000		1'500		10'354.10	
36	Transferaufwand	35'554'900		34'715'800		34'923'973.28	
3601	Ertragsanteile an den Kanton	228'000		178'000		309'169.65	
3610	Entschädigungen an Bund	19'400		17'400		19'952.20	
3611	Entschädigungen an den Kanton	378'000		381'500		390'584.60	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	4'879'200		4'549'300		4'367'546.58	
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	724'800		965'400		930'206.00	
3631	Beiträge an den Kanton	16'189'400		16'061'000		17'787'537.90	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	785'600		777'700		706'426.50	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	1'083'200		1'098'200		1'055'843.45	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'159'800		1'439'000		911'872.35	
3637	Beiträge an private Haushalte	9'421'900		8'572'500		7'772'596.55	
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	685'600		675'800		672'237.50	
39	Interne Verrechnungen	3'809'900		3'851'900		3'622'914.65	
3900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	4'500		6'000		4'500.00	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'344'100		3'404'600		3'175'740.83	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	461'300		441'300		442'673.82	
4	Ertrag		79'810'700		77'456'600		76'074'255.03
40	Fiskalertrag		41'322'000		38'675'000		39'687'776.45
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		32'762'000		30'450'000		30'855'112.58
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		3'250'000		3'050'000		3'137'040.02
4002	Quellensteuern natürliche Personen		1'300'000		1'120'000		1'295'968.15
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		3'000'000		3'050'000		2'825'955.80
4021	Grundsteuern		20'000		20'000		19'951.65
4022	Vermögensgewinnsteuern		750'000		750'000		1'189'716.50
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		150'000		150'000		273'961.75

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
		Aufwand	Aufwand	Aufwand
		Ertrag	Ertrag	Ertrag
4033	Hundetaxen		85'000	90'070.00
41	Regalien und Konzessionen	185'200	185'000	185'519.90
4120	Konzessionen	185'200	185'000	185'519.90
42	Entgelte	10'601'800	10'353'400	10'427'573.12
4200	Ersatzabgaben	395'000	385'000	391'956.55
4210	Gebühren für Amtshandlungen	2'045'000	1'922'000	2'085'939.19
4231	Kursgelder	670'000	700'000	625'348.75
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	3'458'100	3'273'100	3'490'202.78
4250	Verkäufe	6'200	6'200	2'947.50
4260	Rückerstattungen Dritter	3'199'000	3'238'600	3'060'489.10
4270	Bussen	828'500	828'500	769'728.60
4290	Übrige Entgelte			960.65
43	Verschiedene Erträge	1'000	1'000	
4390	Übriger Ertrag	1'000	1'000	
44	Finanzertrag	2'811'800	2'855'300	2'698'053.17
4400	Zinsen flüssige Mittel	5'000	10'000	152.25
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	140'000	150'000	115'254.52
4402	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen	153'700	171'000	187'244.55
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen	249'800	246'600	231'659.10
4411	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV			51'724.00
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	12'000	10'000	17'824.25
4451	Erträge aus Beteiligungen VV	1'100'000	1'200'000	1'100'000.00
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	998'800	912'700	842'766.65
4471	Vergütung Dienstwohnungen VV	30'500	30'500	30'529.20
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	122'000	124'500	120'898.65
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	123'400	179'400	240'336.75
4501	Entnahmen aus Fonds des FK	49'000	105'000	58'851.10
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK			131'996.15
4511	Entnahmen aus Fonds EK	74'400	74'400	49'489.50
46	Transferertrag	18'787'500	19'005'200	16'679'458.99
4610	Entschädigungen vom Bund	78'500	78'500	122'575.50
4611	Entschädigungen vom Kanton	1'129'000	1'227'500	1'284'747.80
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	7'263'400	7'136'600	6'793'401.34
4621	Finanz- und Lastenausgleich vom Kanton	4'610'000	4'648'000	497'000.00
4622	Ausgleichsbeitrag Spitalfinanzierung			1'039'273.00
4630	Beiträge vom Bund	12'000	12'000	12'000.00
4631	Beiträge vom Kanton	3'407'700	3'342'500	3'478'051.95
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1'968'300	2'274'400	3'210'151.00
4636	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	17'500	17'500	22'500.00
4660	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge	288'600	257'000	207'487.75
4699	Rückverteilungen	12'500	11'200	12'270.65
48	Ausserordentlicher Ertrag	2'168'100	2'350'400	2'532'622.00
4895	Entnahmen aus Aufwertungsreserve	2'168'100	2'350'400	2'532'622.00

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
49	Interne Verrechnungen		3'809'900		3'851'900		3'622'914.65
4900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		4'500		6'000		4'500.00
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		3'344'100		3'404'600		3'175'740.83
4920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		461'300		441'300		442'673.82
9	Abschlusskonten	2'593'200	885'100	1'939'700	895'200	2'678'758.86	500'134.28
90	Abschluss Erfolgsrechnung	2'593'200	885'100	1'939'700	895'200	2'678'758.86	500'134.28
9000	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	2'502'400		1'915'800		2'304'761.31	
9010	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	90'800		23'900		373'997.55	
9011	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss		885'100		895'200		500'134.28
	Total Aufwand	80'695'800		78'351'800		76'574'389.31	
	Total Ertrag		80'695'800		78'351'800		76'574'389.31
	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss						

EINWOHNERGEMEINDE ohne Spezialfinanzierung

c) Artengliederung Zusammenzug

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	69'300'500		67'826'500		65'915'521.27	
30	Personalaufwand	16'522'300		16'397'800		15'762'114.85	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	12'073'400		11'552'300		11'002'964.33	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'137'300		4'281'200		3'536'359.10	
34	Finanzaufwand	1'059'200		868'600		701'447.24	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'000		1'500		10'354.10	
36	Transferaufwand	31'697'400		30'873'200		31'279'367.00	
39	Interne Verrechnungen	3'809'900		3'851'900		3'622'914.65	
4	Ertrag		71'802'900		69'742'300		68'220'282.58
40	Fiskalertrag		41'322'000		38'675'000		39'687'776.45
41	Regalien und Konzessionen		185'200		185'000		185'519.90
42	Entgelte		7'687'200		7'584'800		7'584'224.32
43	Verschiedene Erträge		1'000		1'000		
44	Finanzertrag		2'671'300		2'725'400		2'589'915.17
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		123'400		179'400		108'340.60
46	Transferertrag		13'834'800		14'189'400		11'908'969.49
48	Ausserordentlicher Ertrag		2'168'100		2'350'400		2'532'622.00
49	Interne Verrechnungen		3'809'900		3'851'900		3'622'914.65
9	Abschlusskonten	2'502'400		1'915'800		2'304'761.31	
90	Abschluss Erfolgsrechnung	2'502'400		1'915'800		2'304'761.31	
	Total Aufwand	71'802'900		69'742'300		68'220'282.58	
	Total Ertrag		71'802'900		69'742'300		68'220'282.58
	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss						

d) Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	69'300'500	67'826'500	65'915'521.27
30	Personalaufwand	16'522'300	16'397'800	15'762'114.85
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	488'900	493'100	520'876.95
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'984'200	11'862'700	11'407'001.05
3020	Löhne der Lehrkräfte	1'612'800	1'615'800	1'539'176.55
3040	Kinder- und Ausbildungszulagen	125'800	132'400	186'543.30
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	920'700	918'300	839'334.55
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	961'200	961'800	872'692.65
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	69'000	75'700	51'899.10
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	12'600	13'000	11'270.45
3062	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	11'000	11'000	11'076.00
3064	Überbrückungsrenten	33'500	26'500	42'081.05
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	225'200	214'400	199'060.25
3091	Personalwerbung	20'500	21'000	28'605.45
3099	Übriger Personalaufwand	56'900	52'100	52'497.50
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	12'073'400	11'552'300	11'002'964.33
3100	Büromaterial	157'700	156'800	134'882.72
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	582'500	563'500	456'916.39
3102	Drucksachen, Publikationen	273'600	275'000	276'411.23
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	70'000	70'500	59'142.37
3104	Lehrmittel	1'037'000	957'000	916'578.06
3105	Lebensmittel	500	500	
3110	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	207'200	214'200	125'650.30
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	363'400	366'000	317'388.00
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	48'500	52'500	42'712.80
3113	Hardware	131'300	62'300	29'547.20
3118	Immateriellen Anlagen	49'300	42'500	22'761.75
3119	Übrigen nicht aktivierbare Anlagen	3'900	2'900	1'952.65
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	985'900	993'400	1'027'571.30
3130	Dienstleistungen Dritter	2'157'900	1'849'900	1'683'260.83
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	623'500	599'200	464'137.25
3134	Sachversicherungsprämien	206'600	198'900	183'199.60
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	35'000	35'000	38'172.90
3137	Steuern und Abgaben	17'700	17'900	22'924.25
3140	Unterhalt Grundstücken	33'000	33'000	18'177.85
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	655'000	758'500	434'380.40
3142	Unterhalt Wasserbau	6'000	6'000	3'252.90
3143	Unterhalt Tiefbauten	98'000	48'000	42'205.55
3144	Unterhalt Hochbauten	1'724'800	1'768'500	1'799'027.20
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	42'000	39'400	22'055.65
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	262'100	263'900	275'344.23
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	57'100	44'800	40'028.70
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	379'100	372'800	337'046.43
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	914'400	875'100	785'557.25
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	36'500	20'900	13'875.60
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	24'400	18'200	20'148.00
3170	Reisekosten und Spesen	333'200	331'100	377'920.13
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	217'700	179'500	167'693.75
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen			463'930.00
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	336'000	332'000	396'964.92
3192	Abgeltung von Rechten	2'300	2'300	2'218.20

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199	Übriger Betriebsaufwand	300		300		-72.03	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'137'300		4'281'200		3'536'359.10	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	3'363'400		3'472'200		3'028'111.55	
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	773'900		809'000		508'247.55	
34	Finanzaufwand	1'059'200		868'600		701'447.24	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	48'300		59'900		19'861.54	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	870'000		680'000		542'715.00	
3409	Übrige Passivzinsen	135'600		125'000		102'647.45	
3411	Realisierte Verluste auf Sachanlagen FV					30'776.00	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	4'500		3'000		4'213.75	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	800		700		1'233.50	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'000		1'500		10'354.10	
3511	Einlagen in Fonds des EK	1'000		1'500		10'354.10	
36	Transferaufwand	31'697'400		30'873'200		31'279'367.00	
3601	Ertragsanteile an den Kanton	228'000		178'000		177'173.50	
3610	Entschädigungen an Bund	19'400		17'400		19'952.20	
3611	Entschädigungen an den Kanton	378'000		381'500		390'584.60	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	3'593'100		3'297'100		3'256'994.35	
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	724'800		965'400		930'206.00	
3631	Beiträge an den Kanton	14'118'200		13'970'800		15'881'622.55	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	785'600		777'700		706'426.50	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	1'083'200		1'098'200		1'055'843.45	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'089'800		1'369'000		845'976.25	
3637	Beiträge an private Haushalte	9'421'900		8'572'500		7'772'596.55	
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	255'400		245'600		241'991.05	
39	Interne Verrechnungen	3'809'900		3'851'900		3'622'914.65	
3900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	4'500		6'000		4'500.00	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'344'100		3'404'600		3'175'740.83	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	461'300		441'300		442'673.82	
4	Ertrag		71'802'900		69'742'300		68'220'282.58
40	Fiskalertrag		41'322'000		38'675'000		39'687'776.45
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		32'762'000		30'450'000		30'855'112.58
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		3'250'000		3'050'000		3'137'040.02
4002	Quellensteuern natürliche Personen		1'300'000		1'120'000		1'295'968.15
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		3'000'000		3'050'000		2'825'955.80
4021	Grundsteuern		20'000		20'000		19'951.65
4022	Vermögensgewinnsteuern		750'000		750'000		1'189'716.50
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		150'000		150'000		273'961.75
4033	Hundetaxen		90'000		85'000		90'070.00

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
		Aufwand	Aufwand	Aufwand
		Ertrag	Ertrag	Ertrag
41	Regalien und Konzessionen	185'200	185'000	185'519.90
4120	Konzessionen	185'200	185'000	185'519.90
42	Entgelte	7'687'200	7'584'800	7'584'224.32
4200	Ersatzabgaben	395'000	385'000	391'956.55
4210	Gebühren für Amtshandlungen	2'045'000	1'922'000	2'085'939.19
4231	Kursgelder	670'000	700'000	625'348.75
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	719'000	695'000	812'629.08
4250	Verkäufe	6'200	6'200	2'947.50
4260	Rückerstattungen Dritter	3'024'000	3'048'600	2'894'714.00
4270	Bussen	828'000	828'000	769'728.60
4290	Übrige Entgelte			960.65
43	Verschiedene Erträge	1'000	1'000	
4390	Übriger Ertrag	1'000	1'000	
44	Finanzertrag	2'671'300	2'725'400	2'589'915.17
4400	Zinsen flüssige Mittel	5'000	10'000	152.25
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	140'000	150'000	115'254.52
4402	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen	153'700	171'000	187'244.55
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen	112'300	119'700	126'456.10
4411	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV			51'724.00
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	12'000	10'000	17'824.25
4451	Erträge aus Beteiligungen VV	1'100'000	1'200'000	1'100'000.00
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	998'800	912'700	842'766.65
4471	Vergütung Dienstwohnungen VV	30'500	30'500	30'529.20
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	119'000	121'500	117'963.65
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	123'400	179'400	108'340.60
4501	Entnahmen aus Fonds des FK	49'000	105'000	58'851.10
4511	Entnahmen aus Fonds EK	74'400	74'400	49'489.50
46	Transferertrag	13'834'800	14'189'400	11'908'969.49
4610	Entschädigungen vom Bund	78'500	78'500	122'575.50
4611	Entschädigungen vom Kanton	1'129'000	1'227'500	1'284'747.80
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	6'674'500	6'563'600	6'177'414.49
4621	Finanz- und Lastenausgleich vom Kanton	4'610'000	4'648'000	497'000.00
4622	Ausgleichsbeitrag Spitalfinanzierung			1'039'273.00
4630	Beiträge vom Bund	12'000	12'000	12'000.00
4631	Beiträge vom Kanton	36'000	70'500	194'332.05
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1'264'800	1'560'600	2'546'856.00
4636	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	17'500	17'500	22'500.00
4699	Rückverteilungen	12'500	11'200	12'270.65
48	Ausserordentlicher Ertrag	2'168'100	2'350'400	2'532'622.00
4895	Entnahmen aus Aufwertungsreserve	2'168'100	2'350'400	2'532'622.00
49	Interne Verrechnungen	3'809'900	3'851'900	3'622'914.65
4900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	4'500	6'000	4'500.00
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'344'100	3'404'600	3'175'740.83

d) Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		461'300		441'300		442'673.82
9	Abschlusskonten	2'502'400		1'915'800		2'304'761.31	
90	Abschluss Erfolgsrechnung	2'502'400		1'915'800		2'304'761.31	
9000	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	2'502'400		1'915'800		2'304'761.31	
	Total Aufwand	71'802'900		69'742'300		68'220'282.58	
	Total Ertrag		71'802'900		69'742'300		68'220'282.58
	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss						

a) Zusammenzug		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoausgaben					218'452.70	218'452.70
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Nettoausgaben			100'000		155'949.20	60'712.00
					100'000		95'237.20
2	BILDUNG Nettoausgaben	150'000	150'000			1'114'293.30	1'114'293.30
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoausgaben	2'068'300	2'068'300	8'100'000	8'100'000	10'717'106.70	-4'330.60
							10'721'437.30
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Nettoausgaben	10'964'400	10'964'400	2'343'000	2'343'000	1'528'306.30	1'528'306.30
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoausgaben	1'560'000	1'000'000	1'100'000	1'100'000	1'861'554.40	522'936.80
			560'000				1'338'617.60
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoausgaben	208'000	208'000			21'220.30	21'220.30
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoeinnahmen	1'000'000	14'950'700	1'100'000	11'643'000	579'318.20	15'616'882.90
		13'950'700		10'543'000		15'037'564.70	
	Total Investitionsausgaben	15'950'700		12'743'000		16'196'201.10	
	Total Investitionseinnahmen		15'950'700		12'743'000		16'196'201.10
	Nettoinvestition						
	Überschuss Investitionsrechnung						

b) Investitionsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG					218'452.70	
	Nettoausgaben						218'452.70
0220	Allgemeine Dienste, übrige					119'413.85	
	Nettoausgaben						119'413.85
5060.00	Beschaffung neue Kommunikationsanlage ER 29.08.2016 CHF 240'000.00					119'413.85	
0290	Verwaltungsliegenschaften					70'184.85	
	Gemeindehaus						
	Nettoausgaben						70'184.85
5060.01	Mobilien, Budgetkredit Neumöblierung Verwaltungsabteilungen					70'184.85	
0294	Verwaltungsliegenschaften					28'854.00	
	Wilstrasse 57 (ehemals Fisher Scientific)						
	Nettoausgaben						28'854.00
5040.00	Kauf und Umnutzung Gebäude Wilstrasse 57 VA 8.03.2015 CHF 4'150'000.00					28'854.00	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG			100'000		155'949.20	60'712.00
	Nettoausgaben					100'000	95'237.20
1400	Allgemeines Rechtswesen			100'000			
	Nettoausgaben					100'000	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen Vermarktungsrevision, Parzellarvermessung			100'000			
1506	Regionale Feuerwehrorganisation					155'949.20	60'712.00
	Nettoausgaben						95'237.20
5060.04	Ersatzbeschaffung Atemschutzfahrzeug (ASF) ER 26.09.2016 CHF 155'949.20					155'949.20	
6310.01	Subventionen AGV						60'712.00
2	BILDUNG	150'000				1'114'293.30	
	Nettoausgaben		150'000				1'114'293.30
2171	Schulanlage Halde	150'000				39'364.15	
	Nettoausgaben		150'000				39'364.15
5040.01	Begleitung Generalplanersubmission Sanierung-Teilneubau Schulen Halde ER 25.09.2017 CHF 104'000.00					32'574.85	
5040.02	Planungsleistungen Projektierung 2-/3-fach- Turnhalle bei Hofmatten ER 25.09.2017 CHF 540'000.00	150'000				6'789.30	
2172	Schulanlage Bünzmatt					1'048'063.85	
	Nettoausgaben						1'048'063.85

b) Investitionsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
5040.01	*Haustechniksanierung Schulanlage Bünzmatt ER 23.01.2017 CHF 1'490'000.00				1'048'063.85		
2191	Volksschule Sonstiges Nettoausgaben				26'865.30		26'865.30
5060.01	ICT-Ersatzbeschaffung ER 16.11.15 CHF 1'597'000.00				26'865.30		
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoausgaben	2'068'300		8'100'000		10'717'106.70	-4'330.60
			2'068'300		8'100'000		10'721'437.30
3411	Schwimmbad Bünzmatt Nettoausgaben	1'586'000		6'000'000		50'654.80	
			1'586'000		6'000'000		50'654.80
5040.01	Erneuerung Schwimmbad und Sanierung der weiteren Sportanlagen VA 25.09.2016 CHF 11'085'872.00	1'586'000		6'000'000			
5290.03	Projektierungskredit Erneuerung Schwimmbad und Regionale Eisbahn Freiamt ER 23.02.2015 CHF 2'000'000					50'654.80	
3412	Eisbahn Wohlen Nettoausgaben	321'000		2'000'000		10'000'000.00	-80'000.00
			321'000		2'000'000		10'080'000.00
5040.01	Neubau Eishalle VA 25.09.2016 CHF 9'321'128.00	321'000		2'000'000		7'000'000.00	
5550.00	Beteiligung an privaten Unternehmungen Sportpark Bünzmatt AG/VA 20.06.16 CHF 3 Mio.					3'000'000.00	
6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden						-80'000.00
3413	Sportzentrum Niedermatten Nettoausgaben	161'300		100'000		664'522.20	75'669.40
			161'300		100'000		588'852.80
5030.01	Ersatz Kunstrasen Trainingsplatz 1 ER 24.08.2015 CHF 495'000.00					482'448.70	
5040.00	*Hochbauten, Budgetkredit			100'000		182'073.50	
5660.01	Finanzierungsbeitrag: Erstellen einer Energie- Tragflughalle durch TCWN ER 20.11.2017 CHF 161'300.00	161'300					
6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton						72'829.40
6360.00	Investitionsbeiträge von privaten Organisationen						2'840.00
3420	Freizeit, öffentliche Anlagen Nettoausgaben					1'929.70	1'929.70
5030.00	Sitzstufen an der Bünz ER 23.05.16 CHF 258'000.00					1'929.70	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Nettoausgaben	10'964'400		2'343'000		1'528'306.30	
			10'964'400		2'343'000		1'528'306.30
6130	Kantonsstrassen, übrige Nettoausgaben	319'400		350'000		9'000.00	
			319'400		350'000		9'000.00
5610.00	Investitionsbeiträge an Kanton			190'000			
5610.01	*Lärmschutzmassnahmen KS innerorts	140'000		140'000		9'000.00	

b) Investitionsrechnung

	Ausgaben	Budget 2019 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2018 Einnahmen	Rechnung 2017 Ausgaben	Rechnung 2017 Einnahmen
5610.02 *Projekt Nutzenbachstrasse	100'000					
5610.08 *Betriebs-/Gestaltungskonzept Zentralstrasse, Budgetkredit Vorlaufkosten	30'000		20'000			
5610.09 Eingangspforte K266 Anglikon, Gemeindeanteil ER 25.06.2018 CHF 149'400.00	49'400					
6150 Gemeindestrassen Nettoausgaben	1'555'000		620'000		516'415.05	
		1'555'000		620'000		516'415.05
5010.00 *Strassen/Verkehrswege Budgetkredit	380'000		150'000			
5010.02 *Neubau Strassenbeleuchtung Budgetkredit	300'000		300'000		328'328.50	
5010.06 Sanierung Schützenmattweg ER 25.01.2016 CHF 375'000.00					165'109.10	
5010.08 Sanierung/Umgestaltung Sorenbühlweg West ER 25.09.2017 CHF 1'100'000.00	350'000				38'284.75	
5010.09 Sanierung/Aufwertung Aargauerstr.West und a.Bahnhofstrasse CHF 1'015'000.00 ER 19.03.2018	200'000					
5010.10 Sanierungsmassnahmen Bünz-Brücken ER 25.06.2018 CHF CHF 480'000.00	200'000					
5060.01 *Fahrzeuge	125'000		170'000			
5290.00 Übrige immaterielle Anlagen					-15'307.30	
6151 Parkhaus / Parkplätze Nettoausgaben	3'800'000		90'000		188'291.50	
		3'800'000		90'000		188'291.50
5030.00 Neugestaltung Parkplatz auf Parzelle 2407 ER 29.08.2016 CHF 110'000.00			90'000		6'569.70	
5040.00 Neubau P+R-Anlage Bahnhof VA 10.06.2018 CHF 7'180'000.00	3'800'000					
5060.00 Umsetzung Parkierungsreglement ER 23.05.2016 CHF 240'000.00					181'721.80	
6220 Regional- und Agglomerationsverkehr Nettoausgaben	5'290'000		1'283'000		814'599.75	
		5'290'000		1'283'000		814'599.75
5010.00 Vorfinanzierung PU West Bahnhof Wohlen ER 17.10.2016 CHF 2'971'000.00	690'000		300'000		80'287.20	
5040.00 Neugestaltung Bushof/Bahnhofplatz VA 10.06.2018 CHF 10'560'000.00	4'500'000					
5290.03 Planung & Projektierung Entwicklung Bahnhof ER 16.11.15 CHF 2'568'000.00	100'000		983'000		539'312.55	
5640.01 Gemeindebeitrag Vorinvestition für 2. Personenunterführung, ER 25.11.13 CHF 195'000.00					195'000.00	
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoausgaben	1'560'000	1'000'000	1'100'000	1'100'000	1'861'554.40	522'936.80
		560'000				1'338'617.60

b) Investitionsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
7201	Abwasserbeseitigung	1'240'000	1'000'000	790'000	1'100'000	577'105.25	522'936.80
	[Gemeindebetrieb]						
	Nettoausgaben	240'000					54'168.45
	Nettoeinnahmen		310'000				
5030.01	*Ersatz, Sanierung bestehende Kanalisationen	960'000		610'000		350'743.85	
	Budgetkredit						
5030.02	*Sanierung Hochwasserentlastungen	180'000		180'000		167'097.90	
	Budgetkredit						
5030.07	Sanierung/Erweiterung Kanalisation Schützenmattweg					80'335.35	
	ER 25.01.2016 CHF 570'000.00						
5290.00	*Übrige immaterielle Anlagen	100'000				-21'071.85	
	Budgetkredit						
6370.01	Anschlussgebühren		1'000'000		1'100'000		522'936.80
7410	Gewässerverbauungen	320'000		310'000		784'397.40	
	Nettoausgaben		320'000		310'000		784'397.40
5020.04	Hochwasserschutz Büttikerbach	170'000		160'000		11'685.75	
	ER 24.08.2015 CHF 806'000.00						
5610.01	*Investitionsbeiträge Hochwasserschutz Bünztal Hochwasserrückhaltebecken Wohlen	50'000		50'000		563'711.65	
5610.02	*Investitionsbeiträge Hochwasserschutz Bünztal Teilausbau Bünz	100'000		100'000		209'000.00	
7710	Friedhof und Bestattung					500'051.75	
	Nettoausgaben						500'051.75
5030.01	Neuanlage Urnenfeld und Gemeinschaftsgrab (2.Etappe)					500'051.75	
	ER 26.09.2016 CHF 740'300.00						
8	VOLKSWIRTSCHAFT	208'000				21'220.30	
	Nettoausgaben		208'000				21'220.30
8120	Strukturverbesserungen	208'000				21'220.30	
	Nettoausgaben		208'000				21'220.30
5030.01	Erneuerung Drainageleitungen Gebiet Obermatten	208'000				21'220.30	
	ER 23.01.2017 CHF 228'700.00						
9	FINANZEN UND STEUERN	1'000'000	14'950'700	1'100'000	11'643'000	579'318.20	15'616'882.90
	Nettoeinnahmen	13'950'700		10'543'000		15'037'564.70	
9990	Abschluss	1'000'000	14'950'700	1'100'000	11'643'000	579'318.20	15'616'882.90
	Nettoeinnahmen	13'950'700		10'543'000		15'037'564.70	
5900.00	Passivierte Einnahmen allgemeiner Haushalt					56'381.40	
5900.02	Passivierte Einnahmen Abwasserbeseitigung	1'000'000		1'100'000		522'936.80	
6900.00	Aktiviert Ausgaben allgemeiner Haushalt		13'710'700		10'853'000		15'039'777.65
6900.02	Aktiviert Ausgaben Abwasserbeseitigung		1'240'000		790'000		577'105.25
	Total Investitionsausgaben	15'950'700		12'743'000		16'196'201.10	
	Total Investitionseinnahmen		15'950'700		12'743'000		16'196'201.10
	Nettoinvestition						

c) Artengliederung Zusammenzug

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	15'950'700		12'743'000		16'196'201.10	
50	Sachanlagen	14'120'000		10'060'000		11'086'583.05	
52	Immaterielle Anlagen	200'000		1'083'000		553'588.20	
55	Beteiligungen, Grundkapitalien					3'000'000.00	
56	Investitionsbeiträge	630'700		500'000		976'711.65	
59	Übertrag an Bilanz	1'000'000		1'100'000		579'318.20	
6	Investitionseinnahmen		15'950'700		12'743'000		16'196'201.10
63	Investitionsbeiträge		1'000'000		1'100'000		579'318.20
69	Übertrag an Bilanz		14'950'700		11'643'000		15'616'882.90
	Total Investitionsausgaben	15'950'700		12'743'000		16'196'201.10	
	Total Investitionseinnahmen		15'950'700		12'743'000		16'196'201.10
	Nettoinvestition						
	Überschuss Investitionsrechnung						

d) Investitionsrechnung Artengliederung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
50	Sachanlagen	14'120'000		10'060'000		11'086'583.05	
5010	Strassen / Verkehrswege	2'120'000		750'000		612'009.55	
5020	Wasserbau	170'000		160'000		11'685.75	
5030	Tiefbauten	1'348'000		880'000		1'610'397.25	
5040	Hochbauten	10'357'000		8'100'000		8'298'355.50	
5060	Mobilien	125'000		170'000		554'135.00	
52	Immaterielle Anlagen	200'000		1'083'000		553'588.20	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	200'000		1'083'000		553'588.20	
55	Beteiligungen, Grundkapitalien					3'000'000.00	
5550	Beteiligungen an privaten Unternehmungen					3'000'000.00	
56	Investitionsbeiträge	630'700		500'000		976'711.65	
5610	Investitionsbeiträge an den Kanton	469'400		500'000		781'711.65	
5640	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen					195'000.00	
5660	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	161'300					
59	Übertrag an Bilanz	1'000'000		1'100'000		579'318.20	
5900	Passivierte Einnahmen	1'000'000		1'100'000		579'318.20	
63	Investitionsbeiträge		1'000'000		1'100'000		579'318.20
6310	Investitionsbeiträge vom Kanton						133'541.40
6320	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden						-80'000.00
6360	Investitionsbeiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbscharakter						2'840.00
6370	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		1'000'000		1'100'000		522'936.80
69	Übertrag an Bilanz		14'950'700		11'643'000		15'616'882.90
6900	Aktivierte Ausgaben		14'950'700		11'643'000		15'616'882.90
	Total Investitionsausgaben	15'950'700		12'743'000		16'196'201.10	
	Total Investitionseinnahmen		15'950'700		12'743'000		16'196'201.10
	Nettoinvestition						
	Überschuss Investitionsrechnung						

Einwohnergemeinde Wohlen
KREDITKONTROLLE (nur Verpflichtungskredite)

Budget 2019	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2018	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2018	Budget 2019		Verfügbarer Restkredit
				Ausgaben	Einnahmen	
0	Allgemeine Verwaltung					
0220.5060.00	Beschaffung neue Kommunikationsanlage ER 29.08.2016	231'077.65				Abrechnung im 2018
0294.5040.00	Kauf/Umnutzung Gebäude Wilstrasse 57 VA 08.03.2015	4'414'630.10				Abrechnung im 2018
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung					
2	Bildung					
2171.5040.01	Begleitung Generalplanersubmission Sanierung-Teilneubau Schulen Halde ER 25.09.2017	32'574.85				71'425.15
2171.5040.02	Planungsleistungen Projektierung 2-/3-fach Turnhalle bei Hofmatten ER 25.09.2017	6'789.30		150'000.00		383'210.70
2172.5040.01	Haustechniksanierung Schulanlage Bünzmatt ER 23.01.2017	1'490'000.00				Abrechnung im 2018
3	Kultur, Sport und Freizeit					
3411.5040.01	Erneuerung Schwimmbad+Sanierung Sportanlagen VA 25.09.16	9'499'872.00			1'586'000.00	0.00
3411.5290.03	Projektierungskredit Erneuerung Badi-Eishalle ER 23.02.15	2'090'857.05				0.00
3412.5040.01	Neubau Eishalle / VA 25.09.2016	9'000'128.00			321'000.00	0.00
3413.5030.01	Ersatz Kunstrasen Trainingsplatz 1 ER 24.08.2015	495'000.00				Abrechnung im 2018
3413.5660.01	Finanz.-Beitrag, Erstellen Energie-Traglfhalle ER 20.11.2017	161'300.00			161'300.00	0.00
3420.5030.00	Sitzstufen an der Bünz, ER 23.05.2016	258'000.00				0.00
4	Gesundheit					
5	Soziale Sicherheit					

Einwohnergemeinde Wohlen
KREDITKONTROLLE (nur Verpflichtungskredite)

Budget 2019	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2018	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2018	Budget 2019		Verfügbarer Restkredit
				Ausgaben	Einnahmen	
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung					
6130.5610.09	Eingangspforte K266 Anglikon, Gemeindeanteil ER 25.06.2018	149'400.00		49'400.00		100'000.00 <i>Abrechnung im 2018</i>
6150.5010.06	Sanierung Schützenmattweg, ER 25.01.2016	375'000.00	345'503.00			388'000.00
6150.5010.07	Sanierung/ Umgestaltung Allmendstrasse ER 25.09.2017	388'000.00		350'000.00		711'715.25
6150.5010.08	Sanierung/ Umgestaltung Sorenbühweg West ER 25.09.2017	1'100'000.00	38'284.75	200'000.00		815'000.00
6150.5010.09	Sanierung/ Aufwertung Aargauerstr. West + alte Bahnhofstrasse ER 19.03.2018	1'015'000.00		200'000.00		280'000.00
6150.5010.10	Sanierungsmaßnahmen Bünz-Brücken ER 25.06.2018	480'000.00		200'000.00		0.00
6151.5030.00	Neugestaltung Parkplatz auf Parzelle 2407 ER 29.08.2016	110'000.00	110'000.00	3'800'000.00		3'380'000.00
6151.5040.00	Neubau P+R-Anlage Bahnhof VA 10.06.2018	7'180'000.00		690'000.00		1'900'712.80
6220.5010.00	Vorfinanzierung PU West Bahnhof Wohlen ER 17.10.2016	2'971'000.00	380'287.20	4'500'000.00		6'060'000.00
6220.5040.00	Neugestaltung Bushof/Bahnhofplatz VA 10.06.2018	10'560'000.00		100'000.00		360'800.95
6220.5290.03	Planung & Projektierung Entwicklung Bahnhof ER 16.11.2015	2'568'000.00	2'107'199.05			
7	Umweltschutz und Raumordnung					
7201.5030.07	Erneuerung Kanalisation Schützenmattweg, ER 25.01.2016	570'000.00	523'414.00			<i>Abrechnung im 2018</i>
7201.6370.01	Anschlussgebühren 18	1'100'000.00	1'100'000.00			
7201.6370.01	Anschlussgebühren 19	1'000'000.00		1'000'000.00		
7410.5020.04	Hochwasserschutz Büttikerbach ER 24.08.2015	806'000.00	171'685.75	170'000.00		464'314.25
7410.5610.01	Bünzthal, Hochwasserrückhaltebecken Wohlen	3'790'000.00	2'649'227.30	50'000.00		1'090'772.70
7410.5610.02	Bünzthal, Teilausbau Bünz	1'837'000.00	1'212'000.00	100'000.00		525'000.00
7710.5030.01	Neuanlage Urnenfeld+Gemeinschaftsgrab (2.Etappe) ER 26.09.16	740'300.00	655'261.10			<i>Abrechnung im 2018</i>
8	Volkswirtschaft					
8120.5030.01	Erneuerung Drainageleitungen Gebiet Obermatten ER 23.01.2017	228'700.00	21'220.30	208'000.00		0.00
8500.5290.01	Umsetzungsmassnahmen Standortmarketing, ER 27.05.2013	450'000.00	412'503.00			<i>Abrechnung im 2018</i>
TOTAL		35'782'520.70	1'100'000.00	12'635'700.00	1'000'000.00	

Stellenplan 2019	Stellen 2019 beantragt			Stellen 2018 bewilligt		
	feste Stellen	Lernende	Personal Std-Lohn	feste Stellen	Lernende	Personal Std-Lohn
0 Allgemeine Verwaltung		6.0			6.0	
Gemeindekanzlei	4.00			3.70		
Verwaltungsreform/Einführung GL	0.40	3)		3.30		
Abteilung Finanzen	4.80		0.5	4.80		0.5
Abteilung Steuern	8.10			8.10		
Abteilung Planung, Bau & Umwelt	11.20	1)5)		10.40		
Allgemeine Dienste	2.60		0.6	1.00		0.6
Informatik	2.80			2.80		
Hauswart Gemeindehaus	1.00		0.5	1.00		0.5
1 Öffentliche Ordnung & Sicherheit						
Einwohnerkontrolle	3.10			3.10		
Betreibungsamt	6.60	5)		7.00		
Regionales Zivilstandsamt	2.50			2.50		
Regionalpolizei	17.00		0.30	17.00		0.3
Feuerwehr	1.65			0.65		
Militär	0.50			0.50		
2 Bildung						
Kindergarten/Raumpflege			1.2			1.2
Personal Schwimmunterricht			0.3			0.3
Schulleitung Sekretariate	1.75			1.75		
Schulverwaltung	1.60			1.60		
Sekretariat Sonderschule	0.50			0.50		
Pädagogischen ICT-Verantwortlichen	0.60			0.60		
Schulsozialarbeit	3.00			3.00		
Schulleitung/Sekretariat Musikschule	1.55			1.55		
Hauswarte Schulanlagen	10.00	2.0	8.7	10.00	2.0	8.7
3 Kultur, Sport und Freizeit						
Kultursekretariat	0.60			0.60		
Casino	0.30		0.6	0.30		0.6
Gemeindebibliothek	2.40			2.40		
Schwimmbad	0.00	4)	0.0	0.00		0.0
Eisbahn	0.00	4)	0.0	0.00		0.0
Sportzentrum Niedermatten	1.00			1.00		
5 Soziale Sicherheit						
Soziale Dienste	7.30			7.30		
6 Verkehr u.Nachrichtenübermittlung						
Parkierungsanlagen	0.00		0.2			0.2
9 Interne Verrechnungen						
Werkhof	10.90	1.0	0.1	11.30	1.0	0.1
	↳	5)				
Total	107.75	9.0	13.00	107.75	9.0	13.0

Erläuterungen zum Stellenplan

- ◆ Lernende
 - > 6 Kauffrau/Kaufmann EFZ (je 2 pro Lehrjahr)
 - > 3 Betriebsfachmann EFZ (3. Lehrstelle im Werkhof ab August 2010)
- ◆ Eisbahn - Schwimmbad nur Saison, zum Teil gegenseitiger Austausch und Einsatz im Werkhof
- 4) **ab 2018 Uebernahme durch Sportpark Bünzmatt AG; Abgeltung gem. Leistungsvereinbarung**
- ◆ Zusätzlich bewilligte Stellen:
 - >Steueramt: 100 % Pensum ab 1.7.2000, 70 % Pensum ab 1.7.2001 (ER-Sitzung vom 13.03.2000)
 - >Kinderhort: 50 % Pensum (ER-Sitzung vom 13.03.2000)
 - >Gemeindekanzlei/EDV-Fachstelle: 60 % Pensum (ER-Sitzung vom 23.10.2000)
 - >Hauswart Schulanlagen: 50 % Pensum (ER-Sitzung vom 14.05.2001)
 - >Bauverwaltung: 150% Pensum (ER-Sitzung vom 22.10.2001)
 - >Kindergarten Anglikon: 100% Pensum (ER-Sitzung vom 13.05.2002)
 - >Schulleitung Wohlen: 6,6 Pensen (Volksabstimmung vom 16.03.2003)
 - >Schulsekretariat: 0,4 Pensenreduktion ab August 2003 (Einführung Schulleitung)
 - >Polizei (Repol): 400 % Pensen (ER-Sitzung vom 17.03.2003)
 - >Reg. Zivilstandsamt: 1,4 Stellen (gem. Dekret über die Zivilstandskreise vom 4.11.2003)
 - >Sportzentrum Niedermatten: 1,0 Stellen (ER-Sitzung vom 15.03.2004)
 - >Kindergarten Bünzmatt: 50 % Pensum ab August 2004 (ER-Sitzung vom 10.05.2004)
 - >Soziale Dienste: 100 % Pensum (ER-Sitzung vom 12.06.2006)
 - >Einführung Schulleitung Kiga ab August 2007 (zusätzliches 25% Pensum für Sekretariat)
 - >Inbetriebnahme Erweiterung bbzf (ab Januar 2008 zusätzlicher Hauswart; ER 15.10.2007)
 - >Einführung Blockzeiten ab August 2008 (ER-Sitzung vom 12.11.2007)
 - >Einwohnerkontrolle: zusätzlich 0,6 Stellen (ER-Sitzung vom 18.05.2009)
 - >Musikschule: zusätzlich 0,2 Stellen (ER-Sitzung vom 24.08.2009)
 - >Schulsozialarbeit: zusätzlich 3,0 Stellen (Volksabstimmung vom 7.03.2010)
 - >Betreibungsamt: zusätzlich 0,3 und 0,8 Stellen (ER-Sitzung vom 15.03. und 30.08.2010)
 - >Regionalpolizei: zusätzlich 2 Stellen (ER-Sitzung vom 15.03.2010)
 - >Kultursekretariat: zusätzlich 0,2 Stellen (ER-Sitzung vom 27.09.2010)
 - >Bauverwaltung: zusätzlich 0,2 Stellen (ER-Sitzung vom 27.09.2010)
 - >Schulanlage Halde (Umwandlung 2. Hauswart zL. Stundenlöhne; ER 27.09.2010)
 - >Musikschule: zusätzlich 0,2 Stellen Schulleitung ab 1.05.2012, ER-Sitzung vom 05.03.2012)
 - >Betreibungsamt: zusätzlich 0,6 Stellen ab 1.07.2012, ER-Sitzung vom 18.06.2012)
 - >Casino: zusätzlich 0,3 Stellen ab 1.05.2012 (PA 02.04.2012/ER-Sitzung vom 15.10.2012)
 - >Regionalpolizei: Aufwuchs plus 5 Stellen bis 2017 (ER-Sitzung vom 5.11.2012)
 - >Musikschule: plus 0,55 Stellen SL/Sekretariat ab 1.08.13 (ER-Sitzung vom 10.12.2012)
 - >Betreibungsamt: plus 1,0 bzw. 0,2 Stellen Umwandlung ab 1.06.13 (ER-Sitzung vom 25.03.2013)
 - >Abt. PBU und Soziale Dienste: plus 0,7 und 1,2 Stellen (ER-Sitzung vom 25.11.2013)
 - >Informatik: plus 0,8 Stellen (ER-Sitzung vom 28.04.2014)
 - >Finanzverwaltung: plus 0,2 Stellen (ER vom 11.01.2016)
 - >Schule: pädagogischen ICT-Verantwortlichen plus 0,6 Stellen (ER vom 16.11.2016)
 - >Parkierungsanlagen: 20%-Pensum (gem. B+A 13095 Wirtschaftlichkeitsberechnung)
 - >PBU zusätzliche 100%-Stelle ab 1.03.17 (B+A 13128, ER 23.01.17)
- 3) >Einführung GL 3,3 Stellen ab 2018 (B+A 13151, ER 25.09.17)

- ◆ Angliederung Kultursekretariat in Kanzlei; Neuorganisation Bereich Bestattungs- und Erbschaftsamt (PA vom 03.03.2014)
- ◆ Angliederung Bibliothek an Kanzlei sowie feste Pensenregelung (PA vom 15.09.2014)

- ◆ Übertragung 40% Pensum von Betreibungsamt an Steueramt ab 01.01.17 (PA vom 31.10.16)
- 1) Temporär budgetierte Ueberbelegung bewilligte Stellen um 20% (PA vom 17.07.2018)
- 5) Verschiebung je 40% Pensum von BA und Werkhof zu PBU

ANTRAG

Genehmigung des Budgets 2019 der Einwohnergemeinde Wohlen AG mit einem Steuerfuss von 115 %.

5610 Wohlen, 20. August 2018

GEMEINDERAT WOHLLEN

Arsène Perroud
Gemeindeammann

Christoph Weibel
Gemeindeschreiber