

# Wohlen



<b>INHALTSVERZEICHNIS</b>	<b>Seiten</b>
<hr/>	<hr/>
Bericht und allgemeine Erläuterungen	2 - 14
Bemerkungen zu den einzelnen Konten	15 - 35
Kennzahlen, Erfolgsausweise	36 - 47
Erfolgsrechnung	
Zusammenzug	48
0 Allgemeine Verwaltung	49 - 53
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	53 - 57
2 Bildung	57 - 67
3 Kultur, Sport und Freizeit	67 - 70
4 Gesundheit	71
5 Soziale Sicherheit	72 - 74
6 Verkehr	74 - 75
7 Umwelt und Raumordnung	75 - 79
8 Volkswirtschaft	79 - 80
9 Finanzen und Steuern	80 - 82
Artengliederung (mit/ohne Spezialfinanzierungen)	83 - 92
Investitionsrechnung	
Zusammenzug	93
0 – 9 Investitionsrechnung	94 - 97
Artengliederung	98 - 99
Kreditkontrolle	100 - 101
Stellenplan	102 - 103
Antrag	104

## Bericht und Erläuterungen

zum

### BUDGET 2018 der EINWOHNERGEMEINDE WOHLLEN

Sehr geehrte Damen und Herren

Der Gemeinderat stellt Ihnen das Budget 2018 der Einwohnergemeinde Wohlen mit den folgenden Erläuterungen vor.

#### a) ALLGEMEINES

#### Gesamtübersicht Budget 2018

Das Budget der Einwohnergemeinde basiert auf einem um 3% reduzierten Steuerfuss von 110%. Die Reduktion, kantonale Vorgabe an die Gemeinden, steht im Zusammenhang mit der Optimierung der Aufgabenteilung und der Neuregelung des Finanzausgleiches. Damit wird sichergestellt, dass die Gesamtsteuerbelastung unverändert bleibt, weil der kantonale Steuerfuss um 3% angehoben wird.

Der Gesamtumsatz im Budget 2018 wird auf CHF 91,0 Mio. geschätzt. In der Erfolgsrechnung fallen CHF 78,3 Mio. Aufwand und Ertrag und in der Investitionsrechnung CHF 12,7 Mio. Ausgaben und Einnahmen an.

Das Gesamtergebnis, Einwohnergemeinde inkl. Spezialfinanzierungen, wird mit CHF 0,63 Mio. veranschlagt. Dieses fällt im Vergleich mit dem Vorjahresbudget mit einem erwarteten Minus von CHF 0,5 Mio. bedeutend besser aus. Im Zusammenhang mit der Aufgabenverschiebung und dem neuen Finanzausgleich wird die Vergleichbarkeit erschwert, dies führt insbesondere beim Transferaufwand und –ertrag zu namhaften Verschiebungen, zudem ist auch der Abschreibungsbedarf weiter zunehmend.

Ferner sind über die weitere Verwendung der Aufwertungsreserve neue Weisungen erlassen worden. Diese führen dazu, dass die Entnahme über das Jahr 2018 hinaus weiterhin gemacht werden darf. Für die Restdauer bis zur Beendigung wird der Entnahmebetrag jedoch jährlich gekürzt. Die Entnahme hat zum Ziel, die Mehrabschreibungen gegenüber HRM1, bis zum Erreichen der Nutzungsdauern, zu kompensieren.

Einwohnergemeinde (konsolidiert)	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
Betrieblicher Aufwand	71'908'100	70'954'400	70'435'145
Betrieblicher Ertrag	68'419'200	66'161'300	67'898'873
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-3'488'900</b>	<b>-4'793'100</b>	<b>-2'536'272</b>
Ergebnis aus Finanzierung	1'767'800	1'777'700	1'790'466
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-1'721'100</b>	<b>-3'015'400</b>	<b>-745'806</b>
Ausserordentliches Ergebnis	2'350'400	2'532'600	2'532'622
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>629'300</b>	<b>-482'800</b>	<b>1'786'816</b>

Das konsolidierte Gesamtergebnis setzt sich zusammen aus der Einwohnergemeinde (plus CHF 1,5 Mio.), den Spezialfinanzierungen (SF) Sprachheilkindergarten (plus CHF 0,02 Mio.), Heilpädagogische Schule (minus CHF 0,04 Mio.), Abwasserbeseitigung (minus CHF 0,85 Mio.) und Abfallwirtschaft (annähernd ausgeglichen).

<b>Einwohnergemeinde (ohne SF)</b>	<b>Budget 2018</b>	<b>Budget 2017</b>	<b>Rechnung 2016</b>
Betrieblicher Aufwand	63'444'200	62'578'100	62'068'972
Betrieblicher Ertrag	60'834'800	58'947'200	60'145'427
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-2'609'400</b>	<b>-3'630'900</b>	<b>-1'923'545</b>
Ergebnis aus Finanzierung	1'759'600	1'774'200	1'820'042
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-849'800</b>	<b>-1'856'700</b>	<b>-103'503</b>
Ausserordentliches Ergebnis	2'350'400	2'532'600	2'532'622
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>1'500'600</b>	<b>675'900</b>	<b>2'429'119</b>

Der dreistufige Erfolgsausweis der Einwohnergemeinde, ohne Spezialfinanzierungen, rechnet mit einem Ertragsüberschuss von CHF 1,5 Mio. Das Ergebnis ist gegenüber dem Budget 2017 sichtlich besser. Es zeigt sich, dass der steigende betriebliche Aufwand mit dem Zuwachs beim betrieblichen Ertrag aufgefangen bzw. übertroffen werden konnte. Dies bei weniger Fiskalertrag, infolge Steuerfussabtausch, -reduktion, hingegen markant höherem Transfertrag. Darin ist der Beitrag aus dem neuen Finanz- und Lastenausgleich enthalten.

Mit der Entnahme aus der Aufwertungsreserve von CHF 2,35 Mio. wird das operative Ergebnis korrigiert und führt zum ausgewiesenen Ertragsüberschuss.

Aus dem neuen Finanz- und Lastenausgleich fliessen der Gemeinde zusätzliche Erträge zu. Nichts desto trotz sind die Herausforderungen für den Finanzhaushalt in den Folgejahren sehr gross, denn es stehen bedeutende Investitionen in den Werterhalt der bestehenden Anlagen, wie auch in neue Projekte an, die mit dem derzeitigen Steuerfuss nicht finanzierbar und somit auch nicht realisierbar sind. Mehr Details dazu sind aus dem Finanzplan 2018 – 2027 zu entnehmen.

## Erfolgsrechnung

In der Erfolgsrechnung wird der Aufwand und Ertrag auf CHF 78,3 Mio. geschätzt, gegenüber je CHF 76,6 Mio. im Vorjahresbudget. Beim Steuerfuss ist der Steuerfussabtausch gem. kantonaler Vorgabe berücksichtigt, d.h. der kantonale Steuerfuss steigt um 3 Prozent, der kommunale Steuerfuss sinkt um 3 Prozent. Deshalb basiert die Budgetvorlage auf einem Steuerfuss von 110%. Zudem sind alle im Zusammenhang mit dem neuen Finanz- und Lastenausgleich einhergehenden Verschiebungspositionen in die Budgetierung eingeflossen. Im vorliegenden Budget 2018 wird ein Ertragsüberschuss (OHNE Spezialfinanzierungen) von CHF 1'500'600 erreicht.

Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>Total</b>	<b>78'284'200</b>	<b>78'284'200</b>	<b>76'556'300</b>	<b>76'556'300</b>	<b>77'541'995</b>	<b>77'568'995</b>
Allgemeine Verwaltung	8'015'900	2'055'600	7'207'300	2'071'400	7'250'583	1'974'494
Nettoaufwand		<b>5'960'300</b>		<b>5'135'900</b>		<b>5'276'089</b>
Öffentliche Ordnung	9'072'200	6'236'400	8'697'400	6'063'400	8'545'296	5'975'888
Nettoaufwand		<b>2'835'800</b>		<b>2'634'000</b>		<b>2'569'408</b>
Bildung	25'404'800	9'956'100	25'637'000	9'948'000	25'143'208	10'247'031
Nettoaufwand		<b>15'448'700</b>		<b>15'689'000</b>		<b>14'896'177</b>
Kultur, Sport, Freizeit	3'442'300	281'300	3'258'200	441'400	3'138'073	437'634
Nettoaufwand		<b>3'161'000</b>		<b>2'816'800</b>		<b>2'700'439</b>
Gesundheit	2'738'500	500	2'534'500	500	2'641'197	0
Nettoaufwand		<b>2'738'000</b>		<b>2'534'000</b>		<b>2'641'197</b>
Soziale Sicherheit	14'074'200	3'659'000	12'975'300	4'527'200	12'955'490	5'220'805
Nettoaufwand		<b>10'415'200</b>		<b>8'448'100</b>		<b>7'734'685</b>
Verkehr	2'960'500	514'000	4'753'400	480'000	3'863'861	407'694
Nettoaufwand		<b>2'446'500</b>		<b>4'273'400</b>		<b>3'456'167</b>
Umweltschutz, Raumordnung	6'439'400	4'964'600	6'286'200	4'915'200	7'359'722	6'163'192
Nettoaufwand		<b>1'474'800</b>		<b>1'371'000</b>		<b>1'196'530</b>
Volkswirtschaft	247'600	206'000	69'900	206'000	56'015	207'218
Nettoaufwand		<b>41'600</b>		<b>136'100</b>		<b>151'203</b>
Finanzen und Steuern	5'888'800	50'410'700	5'137'100	47'903'200	6'588'550	46'935'039
Nettoertrag	<b>44'521'900</b>		<b>42'766'100</b>		<b>40'346'489</b>	

## Begründung der wesentlichen Unterschiede gegenüber dem Budget 2017

### Allgemeine Verwaltung

- Anstieg beim Nettoaufwand wegen höherem Personalaufwand (Löhne und Sitzungsgelder) CHF 475'600, höheren planmässigen Abschreibungen CHF 232'000, Mehrkosten Dienstleistungen Dritter CHF 87'000.

### Öffentliche Ordnung und Sicherheit

- Zuwachs anteilmässiger Nettoaufwand Repol CHF 140'000, Feuerwehr CHF 40'000, Reg. Zivilstandsamt CHF 17'000.

### Bildung

- Im Bildungsbereich liegt der Nettoaufwand um CHF 240'300 unter dem Vorjahresbudget. Minderaufwand Besoldungsanteil Lehrpersonen infolge Wegfall Zuschlag Spitalfinanzierung CHF 577'000 netto, Jugendfest CHF 115'000, Zunahme planmässige Abschreibungen

CHF 186'000, Mietzinse CHF 86'000, Mehraufwand Volksschule CHF 42'400, Musikschule CHF 47'000, Tagesbetreuung CHF 45'800, Minderertrag Schulgelder 53'000.

#### Kultur, Sport und Freizeit

- Höhere planmässige Abschreibungen CHF 215'000, Unterhalt Casino CHF 57'000; Funktion Badi und Eisbahn enthält neben den Abschreibungen nur noch die Betriebsbeiträge gem. Leistungsvereinbarung an die Sportpark Bünz matt AG.

#### Gesundheit

- Anstieg Restkosten Pflegefinanzierung um CHF 180'000 sowie Beitrag an Spitex Freiamt um CHF 20'000.

#### Soziale Sicherheit

- Der Nettoaufwand ist insgesamt um CHF 1'967'100 höher infolge Wegfall Kantonsbeiträge für Sozialhilfeleistungen CHF 1'478'000, Mehraufwand familienergänzende Kinderbetreuung CHF 90'000, wirtschaftliche Leistungen (SH netto) CHF 100'000, Finanzierung Verlustscheine Krankenprämien CHF 180'000, Restkosten Sonderschulung CHF 81'700.

#### Verkehr

- Um CHF 1'826'900 reduziert sich der Nettoaufwand. Wegfall Gemeindebeitrag an öffentlichen Verkehr CHF 1'803'800, Minderaufwand dekretsgemässer Unterhalt Kantonsstrassen CHF 180'000, Mehraufwand für Planung/Unterhalt Gemeindestrassen CHF 205'000, Mehrertrag Parkierung CHF 63'500.

#### Umwelt und Raumordnung

- Mehraufwand in der Funktion Friedhof CHF 21'000 und Raumordnung CHF 94'000, etwas weniger Aufwand wird für Altlastenüberwachung und -untersuchung erwartet.

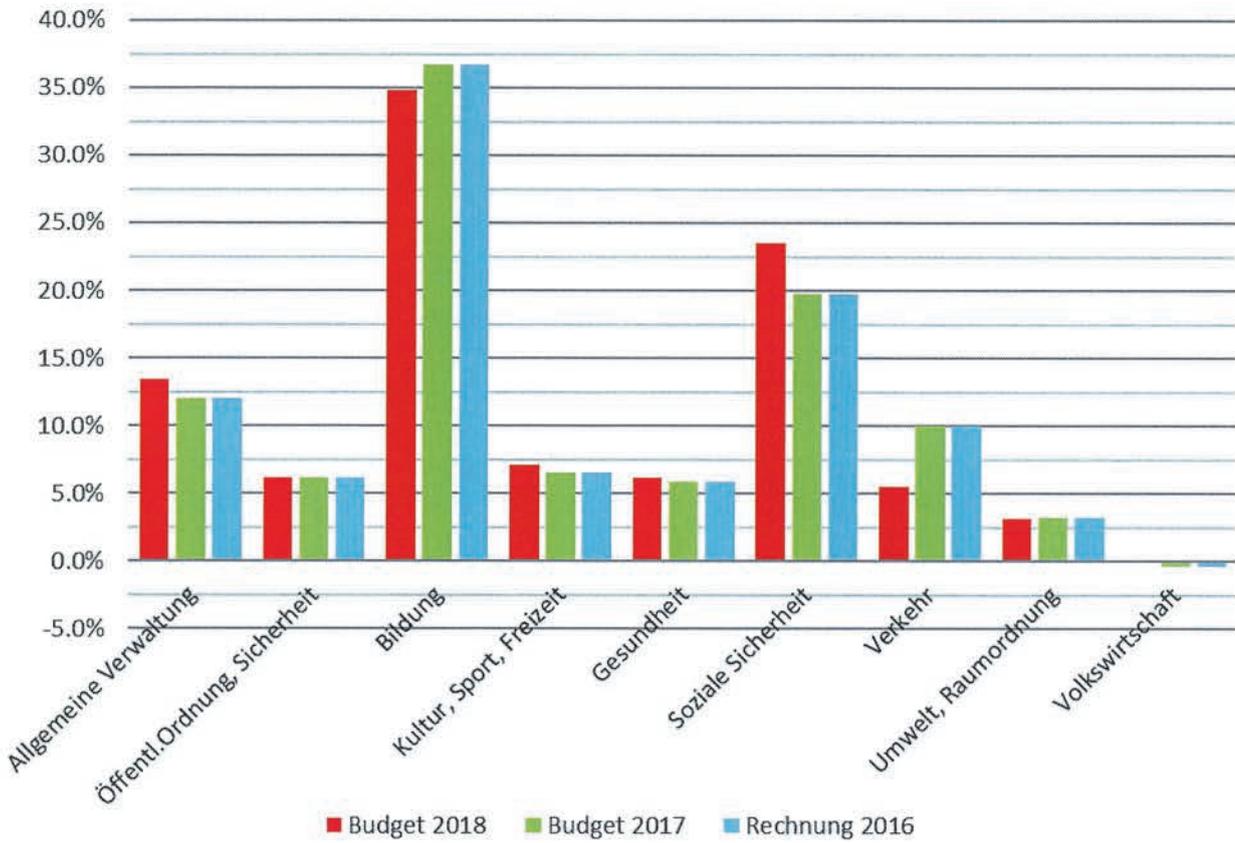
#### Volkswirtschaft

- Für Strukturverbesserungen, d.h. Unterhalt Flurwege und Drainagen, sind zusätzliche Finanzmittel von CHF 112'000 vorgesehen.

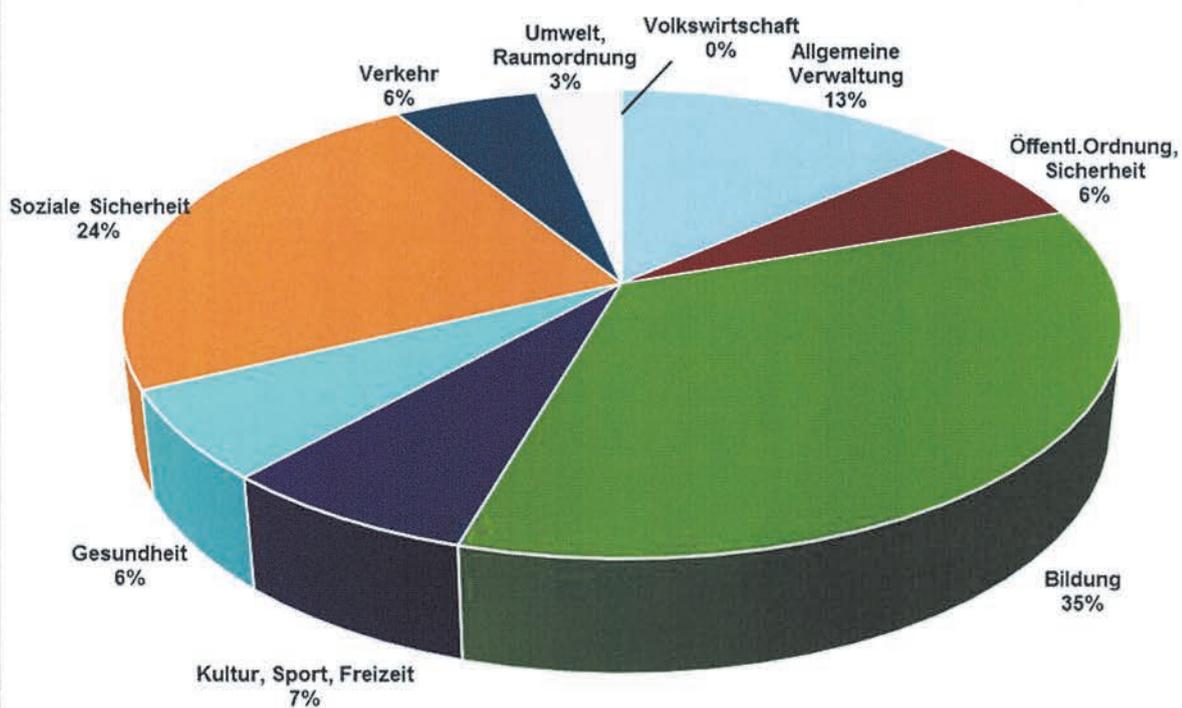
#### Finanzen und Steuern

- Die Gemeindesteuern (9100) liegen um CHF 180'000 unter dem Vorjahresbudget – dies bei einem Steuerfuss von 110%! (Reduktion wegen Steuerfussabtausch, kantonale Vorgabe). Ebenfalls bei den Sondersteuern (9101) wird insgesamt mit einem etwas tieferen Ertrag gerechnet. Aus dem neuen FLA werden insgesamt Erträge von CHF 4'648'000 budgetiert, was einem markanten Mehrertrag von CHF 3'017'000 zum Budget 2017 entspricht.

### Entwicklung des Nettoaufwandes in %



### Nettoaufwand Budget 2018



30 Personalaufwand (in CHF)	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
Löhne, Entschädigungen, Sitzungsgelder	14'897'200	14'711'600	14'595'272
Arbeitgeberbeiträge	1'968'800	1'973'800	1'771'487
übriger Personalaufwand	349'100	353'000	330'686
Total	17'215'100	17'038'400	16'697'445
Abweichung in CHF		176'700	517'655
Abweichung in %		1.0	3.1

Die Abweichung beim Personalaufwand (**Vergleich Budget 2018 gegenüber Budget 2017**) ist hauptsächlich auf folgende Gründe zurückzuführen:

- individuelle, leistungsbezogene Lohnanpassungen von 1,45% für das Personal 150'000  
Mit dem Budget bewilligt der Einwohnerrat, basierend auf Art. 21 Personalreglement, die vom Gemeinderat beantragte prozentuale Gehaltsanpassung
- Zusätzliche 3,3 Stellen im Zusammenhang mit der Verwaltungsreform 371'000
- Besoldung Gemeindeammann, Gemeinderäte - 86'000 285'000  
(gem. neuem Vergütungsreglement, B+A 13138)
- Schwimmbad-Eisbahn, Wegfall Löhne; neu im Betriebsbeitrag enthalten -331'900
- Bewilligte 100%-Stelle PBU (B+A 13128); Verschiebung Lohn 48'000  
ICT-Verantwortliche - Belastung über Besoldungsanteil Lehrpersonen

### Planmässige Abschreibungen (ohne Spezialfinanzierungen)

Die Abschreibungssätze der Anlagekategorien des Verwaltungsvermögens sind im Anhang 1 der Finanzverordnung verbindlich geregelt. Die berechneten planmässigen Abschreibungen aus den getätigten Investitionen (einschliesslich Rückerfassung der letzten 20 Jahre) belaufen sich kumuliert auf CHF 4'526'800 (Budget 2017 CHF 3'777'100) und sind funktional gemäss nachstehender Zusammenstellung ausgewiesen. Die Erfolgsrechnung im Budget 2018 wird mit zusätzlichen planmässigen Abschreibungen von CHF 749'700 belastet.

Funktion	Bezeichnung	Budget 2018	Budget 2017
0220	Allgemeine Dienste	134'200	60'900
0223	Informatik	270'000	248'300
0290	Verwaltungsliegenschaften Gemeindehaus	148'500	136'800
0291	Verwaltungsliegenschaft Werkhof/Bleichi	45'600	45'700
0293	Verwaltungsliegenschaft Bankweg 2	-	-
0294	Verwaltungsliegenschaft Wilstrasse 57	125'300	-
1400	Rechtswesen	29'700	29'700
1406	Reg. Zivilstandsamt	8'100	8'100
1506	Feuerwehr	128'100	128'100
1620	Zivilschutz	24'900	24'900
2171	Schulanlage Halde	226'700	216'300
2172	Schulanlage Bünz matt	867'700	723'800
2173	Schulanlage Anglikon	92'400	92'400
2174	Schulanlage Junkholz	219'800	219'800
2191	Volksschule sonstiges	493'200	451'200
2300	Berufliche Grundbildung	66'900	66'900

3120	Denkmalpflege, Heimatschutz	10'000	-
3291	Casino	173'400	173'400
3410	Sport	9'900	9'900
3411	Schwimmbad	260'200	60'200
3413	Sportzentrum Niedermatten	284'300	291'100
3420	Freizeit, öffentliche Anlagen	17'200	4'800
6130	Kantonsstrassen	258'900	261'400
6150	Gemeindestrassen	308'200	289'900
6151	Parkieranlagen	100'700	76'700
6220	Regionalverkehr	25'600	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	104'800	83'700
7900	Raumordnung	31'500	31'500
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	45'000	-
8710	Elektrizität	-	-

### Neue Weisung betr. Umgang mit der Aufwertungsreserve

Mit der Einführung von HRM2 per 1. Januar 2014 wurde das Verwaltungsvermögen gem. gesetzlichen Vorgaben neu, d.h. betriebswirtschaftlich korrekt bewertet. Die dadurch erfolgte Aufwertung von zum Teil oder bereits ganz abgeschriebenem Verwaltungsvermögen führte ab diesem Zeitpunkt zu einem erhöhten Abschreibungsbedarf. Die aufgrund der Aufwertung resultierenden doppelten Abschreibungen konnten seither mit Entnahmen aus der Aufwertungsreserve bzw. seit 2015 aus der Aufwertungsreserve übrige Anlagen neutralisiert werden.

Die Höhe der Entnahme darf bis und mit dem Jahr 2018 maximal dem Betrag der Mehrabschreibungen im Jahr 2014 entsprechen. Ab dem Jahr 2019 hat – in Analogie zum kontinuierlichen Erreichen der Nutzungsdauern – eine jährliche Kürzung des Entnahmebetrages zu erfolgen. *Die Gemeinden können diese Kürzungsregelung auch bereits vor dem Jahr 2019 anwenden.*

Die jährliche lineare Kürzung des Entnahmebetrages um CHF 182'282 wurde gestützt auf dem der Weisung beigefügten Berechnungsschema ermittelt. Dieser Kürzungsbetrag ist verbindlich und wird erstmals im Jahr 2018 und Folgejahren angewandt.

Die Aufwertungsreserve übrige Anlagen entwickelt sich künftig wie folgt:

Aufwertungsreserve übrige Sachanlagen (1.29500.01)			Saldo CHF
Bestand 31.12.2016			39'119'385
Jahr	lineare Kürzung CHF	Entnahme CHF	
2017	0	2'532'622	36'586'763
2018	182'282	2'350'340	34'236'423
2019	182'282	2'168'058	32'068'365
2020	182'282	1'985'776	30'082'589
2021	182'282	1'803'494	28'279'095
2022	182'282	1'621'212	26'657'883
2023	182'282	1'438'930	25'218'953
2024	182'282	1'256'648	23'962'305
2025	182'282	1'074'366	22'887'939
2026	182'282	892'084	21'995'855
2027	182'282	709'802	21'286'053
2028	182'282	527'520	20'758'533
2029	182'282	345'238	20'413'295

2030	182'282	162'956	20'250'339
2031	162'956	-	20'087'383

Im Jahr 2031, im welchem die errechnete durchschnittliche Restnutzungsdauer erreicht ist, erfolgt die Umbuchung des Restsaldos der Aufwertungsreserve übrige Anlagen ins Eigenkapital, Konto „kumulierte Ergebnisse der Vorjahre“. Das dargelegte Vorgehen hat für die abgebildete Zeitspanne Gültigkeit.

## Steuern

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

9100	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016	Rechnung 2015	Veränderung in %		
					zu 17	zu 16	zu 15
Steuerfuss	110%	113%	113%	113%	-2.7%	-2.7%	-2.7%
Steuerertrag	37'270'000	37'450'000	36'759'474	35'368'396	-0.5%	1.4%	5.3%

Im Informationsschreiben vom 16. Juni 2017 zum Steuerertrag der Gemeinden teilte das Kantonale Steueramt folgendes mit:

### Natürliche Personen

Der Kanton geht davon aus, dass das Wachstum der Einkommens- und Vermögenssteuern im 2017 etwa 2% betragen wird und damit so hoch ausfallen wird, wie im Schreiben an die Gemeinden vom Juni 2016 erwartet.

Das Rechnungsergebnis 2018 dürfte im Vergleich zum voraussichtlichen Abschluss 2017 im Kantonsdurchschnitt um 1,5% höher ausfallen (Bevölkerungswachstum eingeschlossen). Gründe für die lediglich moderate Wachstumserwartung ist die voraussichtlich in vielen Branchen weiterhin sehr moderate Lohnentwicklung.

### Juristische Personen

Das Rechnungsergebnis 2017 wird bei den juristischen Personen voraussichtlich etwas höher ausfallen als im Vorjahr 2016. Für das Rechnungsjahr 2018 wird angenommen, dass sich die erwartete wirtschaftliche Erholung mit einem Wachstum von 3% im Ergebnis niederschlägt. Unsererseits nehmen wir im vorliegenden Budget bei den Aktiensteuern das durchschnittliche Rechnungsergebnis der Jahre 2014 – 2016 als Grundlage.

Aufgrund des aktuellen Veranlagungsstandes kann im Rechnungsjahr 2017 bei den natürlichen Personen der budgetierte Sollbetrag voraussichtlich erreicht werden.

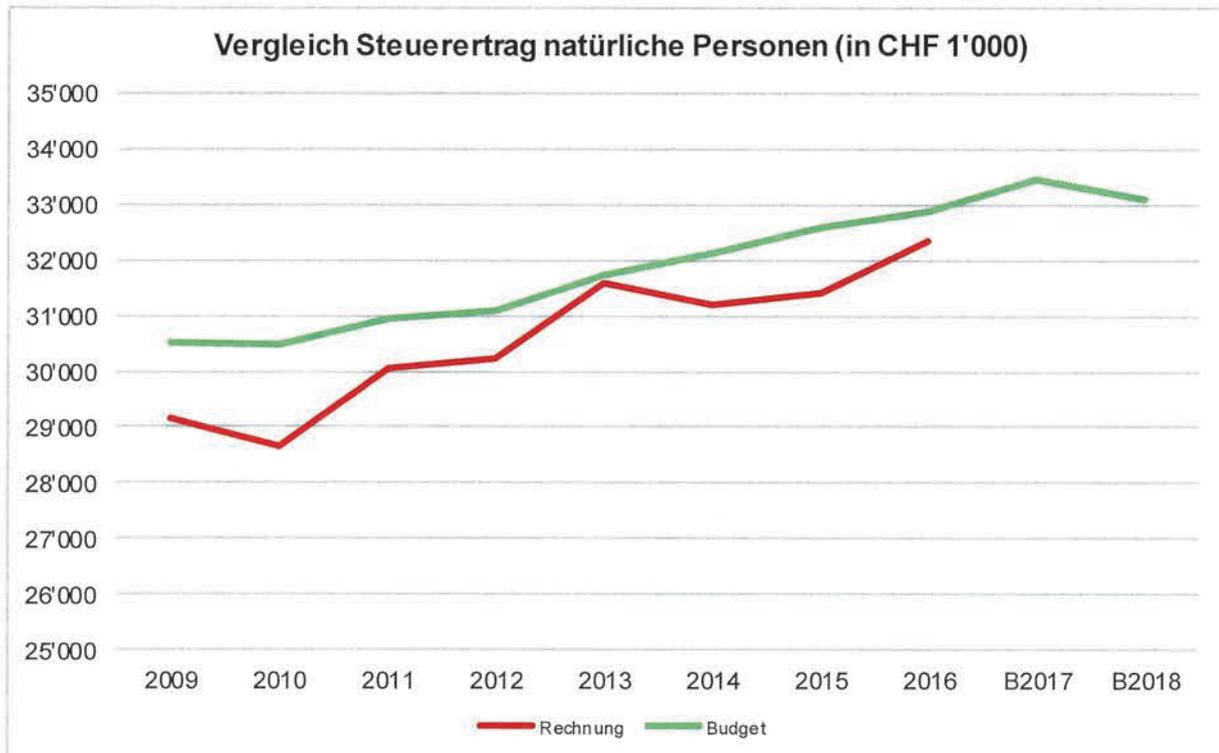
Vergleichszahlen: durchschnittlicher 100%-iger Steuerertrag pro Einwohner

(Quelle: Statistisches Amt des Kantons Aargau)

2016 CHF 2'110.90 Gemeinde Wohlten  
CHF 2'542.60 Kantonsmittel

### Vergleich Steuerertrag natürliche Personen

in CHF 1'000	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	B2017	B2018
Steuerfuss	113%	113%	113%	113%	113%	113%	113%	113%	113%	110%
Rechnung	29'163	28'665	30'046	30'223	31'610	31'196	31'432	32'338		
Budget	30'505	30'494	30'955	31'090	31'730	32'132	32'617	32'900	33'450	33'100



Der vorstehende Vergleich der Rechnungsergebnisse mit dem Budget bei den Einkommens- und Vermögenssteuern der natürlichen Personen zeigt, dass die Budgeterwartungen mehrheitlich eher etwas zu optimistisch waren.

Gemessen am gesamten Steuerertrag, gemäss Budgetprognose 2018, macht der Anteil der natürlichen Personen rund 89% aus, jener der Quellensteuern 3% und der Aktiensteuern 8%.

### Ertragsüberschuss

Das Budget 2018 sieht einen Ertragsüberschuss von CHF 1'683'100 (Budget 2017 CHF 675'900) vor. Obwohl das Gesamtergebnis besser ausfällt, ist es in Anbetracht der Investitionstätigkeit ungenügend, wie dies der Finanzierungsfehlbetrag illustriert. Die Veränderungen gegenüber dem Vorjahresbudget sind in den Begründungen der Erfolgsrechnung aufgeführt.

### Investitionsrechnung

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

Es sind Netto-Investitionen über CHF 10,5 Mio. im Budget enthalten. Neben kleineren Projekten betreffen rund 80% des Investitionsvolumens das angelaufene Grossprojekt Badi-/Eisbahn. Die zu tiefe Selbstfinanzierung führt zu einem Finanzierungsfehlbetrag.

<b>Einwohnergemeinde (konsolidiert)</b>	<b>Budget 2018</b>	<b>Budget 2017</b>	<b>Rechnung 2016</b>
Investitionsausgaben	11'643'000	14'985'200	9'849'602
Investitionseinnahmen	1'100'000	1'268'200	1'436'578
<b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>	<b>-10'543'000</b>	<b>-13'717'000</b>	<b>-8'413'025</b>
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>4'149'100</b>	<b>2'204'600</b>	<b>4'729'607</b>
<b>Finanzierungsergebnis</b>	<b>-6'393'900</b>	<b>-11'512'400</b>	<b>-3'683'418</b>

Für die Finanzierung des Fehlbetrages braucht es Fremdkapital oder es wird Vermögen abgebaut bzw. veräussert.

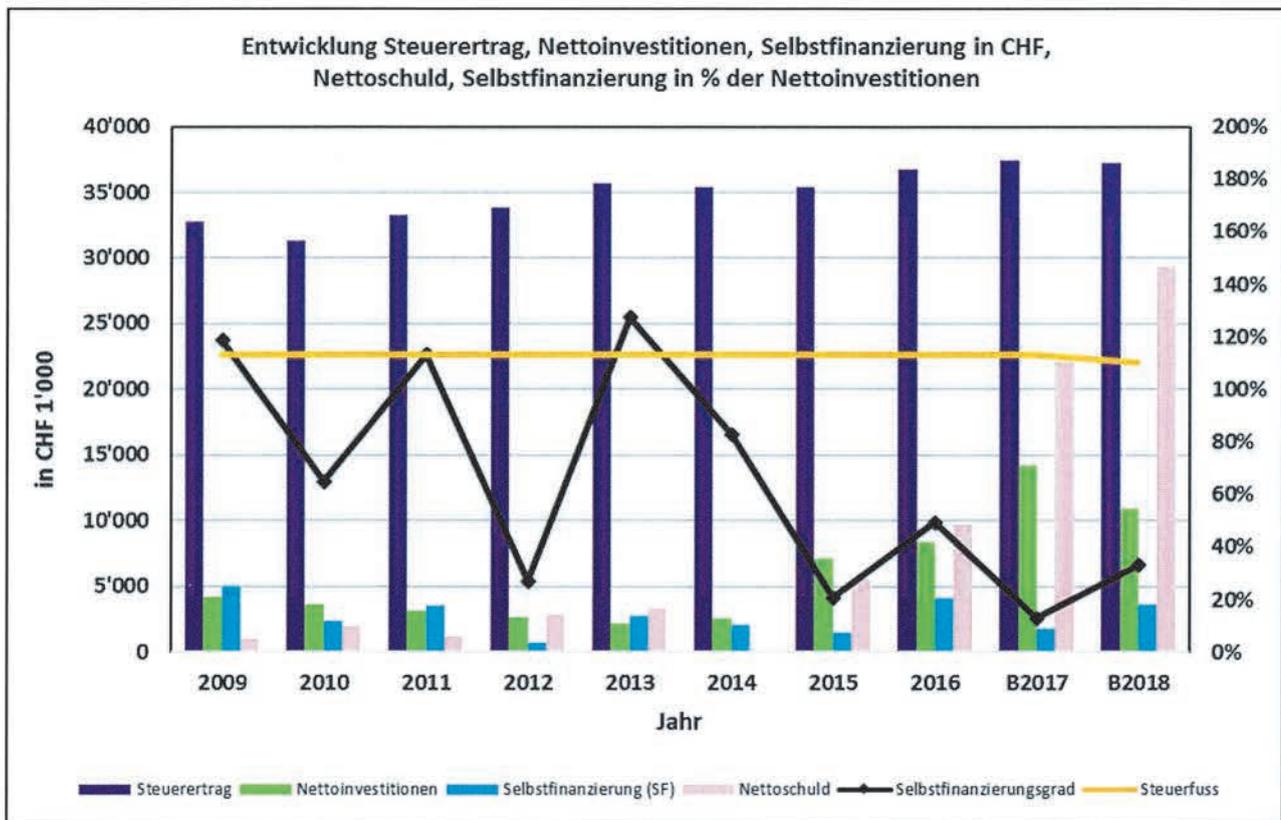
Bei der Einwohnergemeinde (ohne Spezialfinanzierung) wird ein Finanzierungsfehlbetrag von CHF 7,35 Mio. erwartet. Die langfristigen Schulden belaufen sich zurzeit auf CHF 31.2 Mio. und müssen mit einem durchschnittlichen Satz von 1.25% verzinst werden. Die Nettoschuld lag Ende 2016 bei CHF 9,7 Mio. Die negativen Finanzierungsergebnisse werden dazu führen, dass die Finanzverbindlichkeiten ansteigen.

<b>Einwohnergemeinde (ohne SF)</b>	<b>Budget 2018</b>	<b>Budget 2017</b>	<b>Rechnung 2016</b>
Investitionsausgaben	10'853'000	14'235'200	8'689'094
Investitionseinnahmen	-	68'200	352'836
<b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>	<b>-10'853'000</b>	<b>-14'167'000</b>	<b>-8'336'258</b>
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>3'499'100</b>	<b>1'808'700</b>	<b>4'097'804</b>
<b>Finanzierungsergebnis</b>	<b>-7'353'900</b>	<b>-12'358'300</b>	<b>-4'238'454</b>

Die Auswirkungen der sich abzeichnenden Konstellation sind in der nachstehenden Tabelle und Grafik abzulesen.

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

	<b>2009</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>B2017</b>	<b>B2018</b>
Steuerfuss	113%	113%	113%	113%	113%	113%	113%	113%	113%	110%
Steuerertrag	32'747	31'346	33'232	33'835	35'641	35'368	35'369	36'759	37'450	37'270
Nettoinvestitionen	4'174	3'644	3'127	2'654	2'124	2'535	7'136	8'336	14'167	10'853
<b>Selbstfinanzierung (SF)</b>	<b>4'948</b>	<b>2'363</b>	<b>3'539</b>	<b>712</b>	<b>2'701</b>	<b>2'098</b>	<b>1'467</b>	<b>4'098</b>	<b>1'809</b>	<b>3'499</b>
Selbstfinanzierungsgrad	118.5%	64.8%	113.2%	26.8%	127.2%	82.8%	20.6%	49.2%	12.8%	32.2%
Nettoschuld	994	1'934	1'187	2'795	3'298	56	5'531	9'713	22'071	29'425



Vergleicht man die aufgeführten Rechnungs-/Budgetergebnisse über den Zeitraum von 10 Jahren zeigt sich, dass die finanzielle Leistungsfähigkeit schwach ist, d.h. die Nettoinvestitionen können nur zu 46.4% aus eigenen Mitteln finanziert werden, was sich auf die Entwicklung/Anstieg der Nettoschuld auswirkt. Bei einem Wert >70% kann von einer verantwortbaren Neuverschuldung gesprochen.

Gemäss den kantonalen Richtlinien sollte über diese Zeitspanne der Selbstfinanzierungsgrad 100% erreichen. Bei einem Selbstfinanzierungsanteil gemessen am Steuerertrag von 15% könnte dieser Richtwert mit 89% nahezu erreicht werden.

## 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 voraussichtliche Ertragsüberschuss im Budget 2018 basiert auf der für 2017 geltenden Leistungspauschale.

<b>Sprachheilkindergarten</b>	<b>Budget 2018</b>	<b>Budget 2017</b>	<b>Rechnung 2016</b>
Betrieblicher Aufwand	385'200	391'200	396'774
Betrieblicher Ertrag	408'600	335'900	456'548
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>23'400</b>	<b>-55'300</b>	<b>59'774</b>
Ergebnis aus Finanzierung	500	1'000	449
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>23'900</b>	<b>-54'300</b>	<b>60'223</b>
Ausserordentliches Ergebnis	-	-	-
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>23'900</b>	<b>-54'300</b>	<b>60'223</b>

### 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.

Für die Budgetierung 2018 wurde von der aktuell geltenden Leistungspauschale ausgegangen. Der Aufwandüberschuss wird deutlich vermindert.

<b>Heilpädagogische Schule</b>	<b>Budget 2018</b>	<b>Budget 2017</b>	<b>Rechnung 2016</b>
Betrieblicher Aufwand	3'438'200	3'389'500	3'535'657
Betrieblicher Ertrag	3'516'400	3'259'100	3'754'640
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>78'200</b>	<b>-130'400</b>	<b>218'983</b>
Ergebnis aus Finanzierung	-115'200	-122'800	-130'010
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-37'000</b>	<b>-253'200</b>	<b>88'973</b>
Ausserordentliches Ergebnis	-	-	-
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>-37'000</b>	<b>-253'200</b>	<b>88'973</b>

### Abwasserbeseitigung

Gemäss Abwasserreglement beträgt die Benützungsgebühr fest CHF 1.50 pro m<sup>3</sup> Frischwasserverbrauch (95 Rp. Benützungs- und 55 Rp. Erneuerungsgebühr), zuzüglich 8,0 % MWSt. Für die Abwasserbeseitigung wird in der Erfolgsrechnung ein Aufwandüberschuss von CHF 850'000 bud-

getiert. Die planmässigen Abschreibungen belaufen sich auf CHF 883'000, die Einlage in die Spezialfinanzierung (Erneuerungsfonds) auf CHF 605'000. Die Investitionsrechnung sieht bei Ausgaben von CHF 790'000 und Einnahmen von CHF 1'100'000 ein Plus von CHF 450'000 vor. Als Finanzierungsergebnis resultiert ein Ueberschuss von CHF 691'000.

<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>Budget 2018</b>	<b>Budget 2017</b>	<b>Rechnung 2016</b>
Betrieblicher Aufwand	3'026'100	2'977'800	2'917'727
Betrieblicher Ertrag	2'057'000	2'013'300	1'957'662
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-969'100</b>	<b>-964'500</b>	<b>-960'065</b>
Ergebnis aus Finanzierung	119'100	121'600	97'281
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-850'000</b>	<b>-842'900</b>	<b>-862'784</b>
Ausserordentliches Ergebnis	-	-	-
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>-850'000</b>	<b>-842'900</b>	<b>-862'784</b>

#### Abfallwirtschaft

- Für den Sektor Verbrennung - Finanzierung mittels Sackgebühr – wird ein Aufwandüberschuss von CHF 8'200 budgetiert, was einem Deckungsgrad von 99% gleichkommt.
- Der Aufwand für Grüngut, Papier, Glas usw. wird steuerfinanziert und belastet die Erfolgsrechnung mit CHF 713'800 (Volksabstimmung vom 3. März 2013). Der steuerfinanzierte Zuschuss entspricht 2,1% des Steuerertrages der natürlichen Personen.

<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>Budget 2018</b>	<b>Budget 2017</b>	<b>Rechnung 2016</b>
Betrieblicher Aufwand	1'614'400	1'617'800	1'516'016
Betrieblicher Ertrag	1'602'400	1'605'800	1'584'596
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-12'000</b>	<b>-12'000</b>	<b>68'580</b>
Ergebnis aus Finanzierung	3'800	3'700	2'704
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-8'200</b>	<b>-8'300</b>	<b>71'284</b>
Ausserordentliches Ergebnis	-	-	-
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>-8'200</b>	<b>-8'300</b>	<b>71'284</b>

**b) ERLÄUTERUNGEN ZUR ERFOLGSRECHNUNG**

**0 Allgemeine Verwaltung**

0110	Es wird wiederum von 4-6 Abstimmungen ausgegangen.	
0110.3000.00	Entschädigungen für Wahlbüro.	
0111.3000.01	Anpassung Sitzungsgelder Einwohnerrat gem. Beschluss vom 26.06.2017.	
0111.3000.02	Entschädigung des Präsidenten CHF 5'000 und Vizepräsidenten CHF 500 (gemäss Bericht und Antrag 13138, ER-Beschluss vom 26.06.2017).	
0111.3130.02	Mitgliederbeiträge Schweizerischer Städteverband CHF 9'300, Schweizerischer Gemeindeverband CHF 2'400.	
0111.3900.00-3910.02	Interne Verrechnung für Aufwand Gemeindekanzlei.	
0120.3000.02	Besoldungsgrundlagen gem. Vergütungsreglement für politisch gewählte Personen, Bericht und Antrag 13138; ER-Beschluss vom 26.06.2017.	
0120.3132.00	Budgetbetrag für übrige Gutachten, Beratungen, Gerichtskosten	30'000
0120.4260.00	VR-Honoraranteil der IB Wohlen AG von zwei Gemeinderäten.	
0211.3010.00	inkl. 1 Dienstjubiläum.	
0211.3130.01	Kostenvorschüsse an für Betreibungsverfahren; werden grösstenteils	
0211.4260.01	zeitverschoben rückerstattet.	
0211.4612.06	Für den Bezug der Kirchensteuern wird eine Entschädigung von 4 % erhoben.	
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
0212.3010.00	inkl. 1 Dienstjubiläum.	
0212.3611.01	Befristeter, höherer Kostenanteil, wegen technischer Erneuerung und Erweiterung der Applikation Verana in den Jahren 2016-2019.	
0212.4612.10	Vertrag über die Führung des Steueramtes Uezwil durch die Gemeinde Wohlen wurde auf Ende 2017 gekündigt.	
0220.3010.03	Die im Zusammenhang mit der Verwaltungsreform stehenden zusätzlichen 3,3 Stellen sind betragsmässig in einem Betrag ausgewiesen. Zu weiteren Einzelheiten wird auf den separaten B+A verwiesen.	
0220.3110.00	Pauschale für 5 Abteilungen (ohne Repol und Schulverwaltung) je CHF 500.	
0220.3130.04	Externes Mandat als BfU-Delegierter Bereich „Haus, Freizeit, Sport“ durch Hansruedi Breit-schmid; Mitgliederbeitrag und Weiterführungskosten Arbeitssicherheit Schweiz.	
0220.3134.00	Prämieneinsparung durch Neuabschlüsse.	

0220.4612.07	Verwaltungsentschädigungen von Repol CHF 59'500, Reg. Zivilstandsamt CHF 16'000, Abwasserbeseitigung CHF 160'000 und Abfallwirtschaft CHF 137'000.	
0222.3010.00	inkl. 2 Dienstjubiläen; 1 zusätzliche Stelle gem. ER-Beschluss vom 23.01.17 (B+A 13128).	
0222.3130.01	Externe Unterstützung bei aufwendigen Baugesuchen.	
0222.4210.00	Gebührenertrag variiert im Rahmen der Bautätigkeit.	
0223.3010.00	inkl. 1 Dienstjubiläum.	
0223.3130.02	Position Dienstleistungen Dritter im Detail:	
	-IT-Sicherheitsanalyse	80'000
	-Neues Vorlagen-Management Lobo DMS	13'000
	-Erneuerung Schnittstelle EK-Lobo DMS	8'800
	-Eigenes VLAN Theorieraum Werkhof	7'000
	-KLIB Dokumenten-Scanning	10'500
0223.3300.60/3320.00	Abschreibungsdauer für Hardware 3 Jahre; Software 5 Jahre.	
0290.3144.00	Für die Reinigung/Imprägnierung von besprayten Flächen an öffentlichen Gebäuden und Anlagen wird vorsorglich ein Betrag budgetiert.	
0290.3144.11	An ausserordentlichen Unterhaltsarbeiten im Gemeindehaus sind vorgesehen:	
	-Einbau Wasserenthärter	8'000
	-Sanierung Büro Gemeindeammann	40'000
	-Erweiterung BMA Anlage im UG	15'000
	-zusätzliches Mobiliar Verwaltungsreform	15'000
0291.3144.11	An ausserordentlichen Unterhaltsarbeiten sind vorgesehen:	
	-Ersatz Brenner Mehrzweckraum Bleichi	5'000
0292	Funktion für Liegenschaften Steingasse 45.	
0293.4470.00	Interne Verrechnung Miete Bibliothek (Gegenkonto: 3211.3160.00).	
0294.3144.11	Vorgesehene ausserordentliche Unterhaltsarbeiten:	
	-Ausbau Sicherheitsverteilung, trennen der Hallenbeleuchtung	20'000
	-Renovation Mehrzweckraum und Einbau Beamer	43'000
0294.3160.00	Baurechtszinsen an Ortsbürgergemeinde.	
0294.4470.00	Mieterträge aus der Vermietung von Büroräumlichkeiten.	

## Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

- 1110.3612.10 Kostenbeteiligung an der Regionalpolizei gestützt auf den Gemeindevertrag.
- 1116 Die Regionalpolizei Wohlen ist für die Gemeinden Büttikon, Dottikon, Dintikon, Hägglingen, Uezwil, Villmergen, Waltenschwil und Wohlen tätig.
- 1116.3111.00 Folgende Anschaffungen sind vorgesehen:  
Ersatz zwei Polizeifahrzeuge CHF 160'000, Ersatz Funkgeräte CHF 6'000, Alco-Testgerät (beweissicher) CHF 6'000.
- 1116.3160.00 Miete für Garagenplätze CHF 8'200, Posten/Büroräume Villmergen CHF 12'200 und Wohlen CHF 33'800.
- 1116.3910.03 Die interne Verrechnung beinhaltet ebenfalls anteilmässig planmässige Abschreibungen.
- 1116.4270.00 Bussenerträge aus Strafbefehlen, die auf eine Anzeige zurückgehen, fallen weg (gem. Schreiben DVI, Fachstelle Aufgaben- und Lastenverteilung).
- 1116.4612.10 Entschädigungen der Gemeinden an die Regionalpolizei gem. geltendem Gemeindevertrag.
- 1400.3130.02 Gutachten, Vollzugskosten Vormundschaftswesen.
- 1400.3132.00 Gemeindeeigene Vermessungen wie Strassen, Landabtausch etc., Notariatsgebühren, Nachführung, elektronisches Flurbuch und Nachführung Grunddaten im Gemlis.
- 1400.3612.10 Aufgrund der revidierten Verbandssatzungen (B+A 13109) wird von einer gleichbleibenden Entschädigung an den KESD (Kindes- und Erwachsenenschutzdienst) ausgegangen.
- 1400.3612.12 Kostenbeteiligung der Gemeinde Wohlen für das Regionale Zivilstandsamt inkl. Bestattungsamt.
- 1400.4210.02 Nach Möglichkeit werden die KESD-Fallkosten, die das Familiengericht festlegt, den Mündeln weiterverrechnet.
- 1400.4240.01 Erträge aus Markt- und Platzgebühren.
- 1400.4610.00 Entschädigung für Erstellung von Erhebungsberichten bei erleichterten Einbürgerungen.
- 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 sind im Zuständigkeitsbereich des Regionalen Betreibungsamtes Wohlen.
- 1402.3010.00 inkl. 1 Dienstjubiläum.
- 1406 Dem Zivilstandskreis Wohlen gehören Büttikon, Dottikon, Hägglingen, Niederwil, Sarmenstorf, Uezwil, Villmergen und Wohlen an.
- 1406.3010.00 inkl. 1 Dienstjubiläum.
- 1406.3110.00 Ersatz defekter Stühle.
- 1406.3160.00 Miete und Nebenkosten für die Büroräume an der Zentralstrasse 20.
- 1406.3300.60 Mobilieranschaffungen (aus dem Jahr 2004) werden gem. Vertrag über 15 Jahre linear abgeschrieben (2018 letzte Quote).
- 1406.4210.00 Aenderungen in der Gebührenverordnung führen zu etwas tieferen Erträgen.

- 1406.4612.00 Die Kostenbeteiligung der Vertragsgemeinden wird nach Massgabe der Einwohnerzahl berechnet. Der Anteil der Gemeinde Wohlen (inkl. Bestattungsamt) wird im Konto 1400.3612.12 ausgewiesen.
- 1500.3132.00 CHF 10'000 für Brandschutz-Kontrolleur, CHF 15'000 für Kontrolle der Baubewilligungen (Weiterverrechnung mit Baubewilligung).
- 1500.3612.11 Ausgleich der Vertragsrechnung (1506).
- 1500.3614.00 626 Hydranten à CHF 400.00.
- 1506.3111.00 Folgende Anschaffungen sind vorgesehen:
- |  |        |
|--|--------|
| -Kommunikation und Informatik  | 4'500  |
| -Atemschutz  | 4'000  |
| -Allgemeines Feuerwehrmaterial<br>(Werkzeuge, Schlauch-, Löschmaterial etc.) | 13'000 |
| -Verkehr (Absperrmaterial)   | 1'000  |
- 1506.3112.00 Ersatzbeschaffung persönliche Ausrüstung.
- 1506.3144.11 Unterhaltsarbeiten für Feuerwehrmagazin und Aussendepots:
- |  |        |
|--|--------|
| -Ersatz Beleuchtung Halle (LED)        | 50'000 |
| -Bühne OG, Ersatz Bodenbelag           | 3'000  |
| -Gangboden Garderobe EG, Malerarbeiten | 2'000  |
| -Entkalken WC-Anlagen                  | 3'000  |
| -Anpassungsarbeiten Blauer Raum        | 8'000  |
- 1506.3160.00 Baurechtszinsen für Feuerwehr-Gebäude Wilstrasse 59.
- 1506.4612.10 Gemeindeanteil Dottikon basierend auf geltendem Vertrag.
- 1610.3010.00 Besoldungsanteile Quartieramt und Anlagewartung.
- 1610.3144.11 vorgesehene a.o. Unterhaltsarbeiten ALST:  
Reinigung der Lüftungsrohre Küche, Malerarbeiten Boden.
- 1610.4610.00 Ertrag abhängig von Belegung und Mannschaftsbestand.
- 1620.3144.02/1620.4501.00 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 ins Budget aufgenommen.
- 1620.3612.10/3612.11 Basierend auf dem Verbandsbudget, wird der Anteil der Entschädigung nach Massgabe der Einwohnerzahl berechnet.
- 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 2018 CHF	Budget 2017 CHF	Rechnung 2016 CHF
<i>Ertrag</i>				
Betriebskosten KG	2110.4612.10	5'500	6'400	2'117
Betriebskosten Primarstufe	2120.4612.10	7'300	7'000	7'254
Betriebskosten Oberstufe	2130.4612.10	1'062'800	1'082'000	1'047'717
<i>Subtotal</i>		<i>1'075'600</i>	<i>1'095'400</i>	<i>1'057'088</i>
Anlagekosten KG	2170.4612.10	-	-	-
Anlagekosten Halde	2171.4612.10	476'600	535'000	479'033
Anlagekosten Bünz matt	2172.4612.10	297'500	279'000	264'397
Anlagekosten Anglikon	2173.4612.10	-	-	-
Anlagekosten Junkholz	2174.4612.10	184'200	178'000	168'599
<i>Subtotal</i>		<i>958'300</i>	<i>992'000</i>	<i>912'029</i>
<b>Total</b>		<b>2'033'900</b>	<b>2'087'400</b>	<b>1'969'117</b>
Veränderung			-53'500	64'783

Die Gemeindebeteiligung am pauschalen Personalaufwand der Volksschule, Kindergarten, integrierte Heilpädagogik sowie der Schulleitungen kostet gem. Schreiben vom 12. Juli 2017 des *BKS, Abteilung Volksschule*, im Jahr 2018 CHF 7'584'737 (inkl. allfälliger Nachtrag aus def. Abrechnung 2017). Der im Zusammenhang mit der Lastenverschiebung bei der Spitalfinanzierung eingeführte Zuschlag auf den Gemeindebeiträgen wird abgeschafft und führt ab 2018 zu einer grossen Entlastung. Die Aufteilung auf die verschiedenen Konten geht aus der folgenden Zusammenfassung hervor.

Bezeichnung	Konto	Budget 2018 CHF	Budget 2017 CHF	Rechnung 2016 CHF
<i>Aufwand</i>				
Besoldungsanteil Kiga	2110.3631.00	903'100	952'300	1'033'609
Besoldungsanteil Primar	2120.3631.00	3'171'800	3'430'400	3'126'071
Besoldungsanteil Oberstufe	2130.3631.00	3'509'800	3'817'900	4'106'236
<i>Subtotal</i>		<i>7'584'700</i>	<i>8'200'600</i>	<i>8'265'916</i>
<i>Ertrag</i>				
Besoldungsanteile Gemeinden	2110.4632.01	-3'000	-6'200	-3'240
Besoldungsanteile Gemeinden	2120.4632.01	-3'400	-3'600	-6'638
Besoldungsanteile Gemeinden	2130.4632.01	-1'267'200	-1'302'500	-1'423'013
<i>Subtotal</i>		<i>-1'273'600</i>	<i>-1'312'300</i>	<i>-1'432'891</i>
Nettoaufwand		6'311'100	6'888'300	6'833'025
Veränderung			-577'200	-521'925

2111	Für Sprachheilkindergarten und 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. <i>Budgetvorgaben von Seiten des Kantons sind noch nicht erfolgt, deshalb sind Änderungen im vorliegenden Budget nach Genehmigung noch möglich.</i>		
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 2017 gilt eine Pauschale von CHF 2'317 pro Kind/Monat.		
2111.9010.00	Vorgesehener Ertragsüberschuss muss dem zweckgebundenen Rücklagefonds Sprachheil-Kindergarten zugewiesen werden.		
2120.3110.00	Ersatzbeschaffungen Mobiliar Halde und Junkholz.		
2120.3170.00	Erhöhung Beitrag pro Schüler für Projektunterricht		
2130.3110.00	Ersatz alter, defekter Schülertische und Stühle Bünzmatt/Junkholz.		
2130.3170.00	Erhöhung Beitrag pro Schüler für Projektunterricht.		
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.		
2140.3102.00	Zusatzaufwand für Redesign Webseite		9'600
2140.3132.00	Mehraufwand für Rezertifizierung SQS und Integration OHB ISO 9001		14'200
2140.3161.00	Mietkauf Flügel CHF 5'400, diverse Instrumente CHF 2'000.		
2140.3170.02	40 Jahr Jubiläum der Musikschule Wohlen		16'000
2140.3637.00/4231.00	Die Verbuchung der Elternbeiträge erfolgt nach Bruttoprinzip.		
2140.4612.10	Entschädigungen der Gemeinden Büttikon, Dintikon, Uezwil und Villmergen.		
2170.3144.11	Baulicher Unterhalt durch Dritte, ausserordentlich: <i>Kindergarten Halde</i>		
	-Erneuerung Fenstersimse		5'000
	-Ersatz Bodenbelag		22'000
	-Ersatz Feuerlöscher		1'000
2170.3160.01	Der Mietzins setzt sich wie folgt zusammen:		
	-Kindergarten Litzibuech		51'300
	-Kindergarten Bärholz		34'000
	-Kindergarten Turmstrasse		14'000
	-Kindergarten Pilatusstrasse, inkl. Anteil Ausbaurkosten		116'600
2171.3144.11	Baulicher Unterhalt durch Dritte, ausserordentlich: <i>Allgemein</i> <u>Bezirksschule/Turnhalle</u>		
	-Treppenhaus Nordwest neu streichen		10'000
	-Einbau Deckenventilatoren Computerzimmer		2'000
	<u>Primarschule</u>		

	-Zimmer 301, 302, 303 erneuern; Malerarbeiten, Bodenbelag	53'000
	-Dekor Schrankfronten reparieren, ersetzen	10'000
	-Sanierung Flachdach Windfang	5'000
	<u>Pausenplatz</u>	
	-Ersatz Spielgeräte, einzelne kleine Massnahmen	10'000
	<u>Wietlisbach</u>	
	-3 Zimmer streichen	8'000
	-Keller sanieren	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>	
	-Graffitienschutz erneuern	5'000
	-Aula, Malen Korridor Werkräume	5'000
	<u>Bünzmatt I</u>	
	-keine Vorhaben	0
	<u>Bünzmatt II</u>	
	-keine Vorhaben	0
	<u>Bünzmatt III</u>	
	-keine Vorhaben	0
	<u>Turnhalle / Lehrschwimmbecken</u>	
	-Ersatz Wasserabdeckung Schwimmhalle	10'000
2172.4612.10	Schulgeldanteile für Anlagekosten (Real, Sek und RIK).	
2173.3144.11	Baulicher Unterhalt durch Dritte, ausserordentlich:	
	-Sanierung Garderoben Gymnastikraum	7'000
	-Ersatz 4 Feuerlöscher	1'800
2174.3144.11	Baulicher Unterhalt durch Dritte, ausserordentlich:	
	<u>Umgebung/Allgemein</u>	
	-Flachdachreparaturen (jährlicher Betrag)	20'000
	-Ersatz Spielgeräte Spielplatz	40'000
	<u>Hauptgebäude</u>	
	-4 Schulzimmer streichen	10'000
	-Blinde Scheiben wechseln	5'000
	-Ersatz Chemiekapelle	9'000
	-Ersatz 10 Feuerlöscher	4'700
	-Umgestaltung Lehrerzimmer	12'000
	-Sitzgelegenheit Gang	5'000
	-Befestigung Zargen	5'000
	-Beleuchtung Veloständer Turmstrasse	24'000
	-4 Kickboardständer	1'800
	-Ersatz Aussentüre Aula	7'500
	-mobile Absauganlage Schweissrauch	5'000
	-Ersatz 2 UV mit FI-Schutz, letzte Etappe	15'000
	-Einbau FI-Schutz Hauptverteilung	13'000
	-Reparatur Zuluftanlage Werkraum	13'000
	<u>Turnhallen</u>	
	-Retopping, Ersatz Turnhallenboden	85'000
	-Ersatz Ballfang	8'000
2174.4612.10	Schulgeldanteile für Anlagekosten (Primar, Real, Sek).	
2175.3144.11	Zusätzliche Heizkörper Pavillon Pilatusstrasse CHF 9'000, 4 Feuerlöscher CHF 1'800.	

- 2180 Beiträge für Tagesbetreuung basieren auf dem B+A 12089, ER-Beschluss vom 18.06.2012. Mit dem GOV besteht eine Leistungsvereinbarung für die Randstundenbetreuung und den Mittagstisch.
- 2191.3020.00 0,6 Stellenpensum für pädagogischen ICT-Verantwortlichen (gem. B+A 13078), wird über Be-  
soldungsanteil Lehrpersonen belastet.
- 2191.3113.00 Ersatz defekter Geräte und Ersatzbeschaffung Beamer/Visualizer.
- 2191.3118.00 Anschaffung Vorlagentool für MS-Office.
- 2191.3130.02 Aufwandschätzung aufgrund aktueller Erfahrungswerte und bestehenden Verträgen.
- 2191.3132.00 Budgetbetrag für  
- rollende Schulraumplanung 18'000
- 2191.3158.00 Aufwendungen aufgrund bestehender Verträge und Softwarelizenzen.
- 2191.3300.60/3320.00 planmässige Abschreibungen für Hardware 3 Jahre; Software 5 Jahre.
- 2191.3910.03 Seit April 2016 wird die Informatik der Schuladministration (Schulleitungen, Sekretariate,  
Fachpersonen SSA, Hauswarte) am eigenen Server betrieben und nicht mehr auf dem Server  
der Gemeinde. Mit Ausnahme von zwei Arbeitsplätzen auf der Schulverwaltung im Gemeinde-  
haus, entfällt die bisherige interne Verrechnung der Informatik (Funktion 0223).
- 2193 Schulsozialarbeit gestützt auf Volksabstimmung vom 7. März 2010.
- 2194.3171.01 Fixer Gemeindebeitrag von CHF 230.00 je Lagerteilnehmer.
- 2194.4632.01 Pro auswärtiger Lager-Teilnehmer wird den Wohnortsgemeinden ein Beitrag von CHF 230.00  
in Rechnung gestellt.
- 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. Aufwand schwankt im Rahmen der Anzahl  
fremdplatzierte Personen.
- 2200.4260.00 Elternbeiträge gem. § 27 Betreuungsgesetz.
- 2201 Für die Heilpädagogische Schule (und den Sprachheilkindergarten) besteht ein Leistungsver-  
trag 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 31.12.17; 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 2017 beträgt diese CHF 4'277 pro Kind/Monat.
- 2201.9011.00 Der Aufwandüberschuss wird aus dem zweckgebundenen Rücklagefonds HPS entnommen.
- 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). Ausserdem müssen auch Gemeindebeiträge für kantonale Angebote der  
beruflichen Grundausbildung entrichtet werden (Kantonale Schule für Berufsbildung, Berufs-  
schule für Gesundheit und Soziales, Landwirtschaftliches Zentrum Liebegg, Wirtschaftsmittel-  
schule und Informatikmittelschule). Kostenveränderung aufgrund von Schülerzahlen und je-  
weils geltenden Schulgeldansätzen.

2301.3144.11	Baulicher Unterhalt durch Dritte, ausserordentlich:	
	-Spülen Kanalisation	10'000
	-Reinigung Lüftungen	18'500
	-Ersatz 8 Feuerlöscher	3'500
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:	
	-Malerarbeiten Nebentreppenhäuser inkl. EG	7'500
	-Malerarbeiten Holzwerk Halle	7'000
	-Sanierung Garderoben	72'000
	-Ersatz Motoren Basketball	8'500
2302.4470.01	Mietzinsertrag ergibt sich aus dem Saldo der Funktion 2302.	
2302.4611.00	Anteilmässige Entschädigung vom Kanton für Hallenbenützung durch kantonalen Schule für Berufsbildung und Kombijahr.	
2990.3020.00/4636.00	3-jähriges, kostenneutrales Jugendprojekt LIFT – Jugendliche machen sich fit für die Berufswelt (Beginn August 2015 bis Juli 2018).	

### 3 Kultur, Sport und Freizeit

3111	Personalaufwand und Soziallasten werden von der Stiftung Strohmuseum zurückvergütet. Der Informatikanteil 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.	
3211.3010.00	inkl. 2 Dienstjubiläen.	
3220.3636.04	2017 wurde zusätzlich ein Jubiläumsbeitrag von CHF 15'000 ausgerichtet.	
3290.3010.00	inkl. 1 Dienstjubiläum.	
3291.3010.00	30 % Pensum Saalwart sowie Reinigungspersonal im Stundenlohn.	
3291.3130.02	Arbeitsaufwand Bühnenmeister.	
3291.3144.11	Baulicher Unterhalt durch Dritte, ausserordentlich: -Ersatz Halogenscheinwerfer auf Bühne durch LED -Ersatz Vorhänge inkl. Motoren	20'000 45'000
3291.4472.00	Ertrag differiert nach Anzahl Vermietungen.	
3410.3144.01	Tiefenlockerung, sanden Rigacker.	
3410.3611.00	Uebnahme 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).	
3413.3111.00	Anschaffung Rasen-Roboter für Trainingsfeld CHF 25'000, Kleinanschaffungen CHF 2000.	
3413.3144.01	-Serviceverträge für Rasenunterhalt durch Eurogreen -Serviceverträge und allgemeine Reparaturen	80'000 20'000
3413.3144.11	Baulicher Unterhalt durch Dritte, ausserordentlich: <u>Allgemein</u> -Ersatz Fahnen infolge Abnutzung -Schächte und Sickerleitungen spülen -Kanalspülungen innen <u>Stadion</u> -Anpassung Lüftung -Einbau FI-Schutz <u>Leichtathletik-Anlagen</u> -keine Vorhaben <u>Tennisanlage</u> -Einbau FI-Schutz	2'500 7'500 2'500 36'000 8'500 0 3'000
3413.4260.00	Beteiligung Sportvereine an Energiekosten (B+A 13006).	
3420.3130.01	Ferienpass Region Wohlen/Bremgarten.	

3420.3140.00	Baumpflege (grosser Nachholbedarf), Wurzelstöcke entfernen.	
3420.3144.00	-allgem. Unterhalt/Sanden Spielwiesen Anglikon, Bünzmatt, Bleichi	12'000
	-Ersatz Drahtgitterzaun Spielplatz Bleichi	4'000

#### 4 **Gesundheit**

- 4110 *Wegen der Kantonalisierung der Spitalfinanzierung sind die Gemeinden seit 2014 nicht mehr beitragspflichtig (Beschluss des Grossen Rates). Diese Lastenverschiebung wurde über einen Zuschlag bei den Beiträgen der Gemeinden an den Personalaufwand der Volksschule kompensiert. Ab 2018 wird dieser Zuschlag nun abgeschafft.*
- 4120.3631.00 Die Gemeinden müssen gemäss Pflegegesetz für die verbleibenden Restkosten der Pflegefinanzierung aufkommen. Aufgrund der aktuellen Hochrechnung wird im 2018 wiederum von einem zunehmenden Aufwand ausgegangen.
- 4120.3634.02 Gemäss Volksabstimmung vom 24. Februar 2008 wird für 12 Jahre der Darlehenszins für CHF 10 Mio. à 2.685 % bezahlt (2018: 9. 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 22.06.2017 Spitex Freiamt CHF 620'600; es wird aufgrund der positiven Abrechnungen der Vorjahre von einem tieferen Beitrag ausgegangen  
-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.
- 5310.4612.10 Vertrag über die Führung der SVA-Zweigstelle durch die Gemeinde Wohlen wurde auf Ende 2017 gekündigt.
- 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 Ab 2018 werden keine Kantonsbeiträge an die Alimentenbevorschussung mehr ausgerichtet; budgetierter Betrag entspricht Restbetrag aufgrund def. Abrechnung 2017.
- 5440.3000.00 Sitzungsgelder Jugendkommission (PA vom 18.03.2013).
- 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 2017 der Gemeinde für die Massnahmen gegen häusliche Gewalt (Rechnungsstellung im Jahr 2018).
- 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 ist bis spätestens zum Beginn des Schuljahres 2018/19 umzusetzen. Die Erziehungsberechtigten tragen die Kosten der familienergänzenden Kinderbetreuung. Die Wohnsitzgemeinde beteiligt sich nach Massgabe der wirtschaftlichen Leistungsfähigkeit der Erziehungsberechtigten. Da daraus entstehenden Mehrbelastungen sind zum heutigen Zeitpunkt schwer abschätzbar.
- 5450.4631.00 Ab 2018 werden keine Kantonsbeiträge für die Elternschaftsbeihilfe mehr ausgerichtet; budgetierter Betrag entspricht Restbetrag aufgrund def. Abrechnung 2017.
- 5451.3636.00 Beitrag an Verein für Erziehung und Bildung (VEB) Aarau, basierend B+A 12123 „Übergabe Chinderhuus an eine private Trägerschaft“, und der abgeschlossenen Leistungsvereinbarung mit dem Leistungserbringer, sowie der Teilrevision „Elternbeitragsreglement für die familienergänzende Kinderbetreuung“ (B+A 13080).
- 5600.3160.00 Miete Liegenschaft Jurastrasse 14 neben gemeindeeigener Liegenschaft Steingasse 45 mit zwei Sozialwohnungen.
- 5600.4260.01 Kostenbeiträge Bewohner resp. Sozialdienst an Notunterkunft.
- 5720.3010.00 Beschäftigung von Sozialhilfeempfängern in Werkhof, Schulanlagen etc.
- 5720.3130.00 Beschäftigungsprogramme für Sozialhilfeempfänger via Trinamo AG usw. zur Positionierung 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 zuzüglich Krankenkassenprämien nach Aenderung KKVVG.
- 5720.3637.03 Kosten der materiellen Hilfe im Rahmen des ZUG für Schweizer aus anderen Kantonen wurde per 7. April 2017 aufgehoben.
- 5720.4260.01/4260.02 Rückerstattungen der Sozialhilfebezüger aus Erwerbstätigkeit resp. Leistungsträger (IV, ALV, SUVA etc.)
- 5720.4260.03 Kostenersatz Kantone an ZUG per 7. April 2017 aufgehoben.
- 5720.4632.00 Ab 2018 werden keine Kantonsbeiträge an den kommunalen Aufwand für die materielle Sozialhilfe mehr ausgerichtet; budgetierter Betrag entspricht Schlusszahlung aufgrund def. Abrechnung 2017.
- 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.
- 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 Kostspflicht Gemeinde.
- 5790.3000.00 Auflösung Sozialkommission im Zuge des Geschäftsleitungsmodells.
- 5790.3132.00 Familienberatungen und Abklärungen für Familiengericht.
- 5790.3631.00 Die Restkosten für Sonderschulung, Heime und Werkstätten tragen nach Betreuungsgesetz der Kanton und die Gemeinden. Der Kantonsanteil beträgt 60%, der Gemeindeanteil 40%. Der Gemeindeanteil wird proportional nach Einwohnerzahl auf die einzelnen Gemeinden aufgeteilt. Gemäss Mitteilung des BKS fällt für 2018 eine Belastung von CHF 3'758'300 an.
- 5790.3636.01 Beitrag für Partnerschaftsprojekt Toolbox der Gemeinden Wohlen - Villmergen – Dottikon – Dintikon; basierend auf der Leistungsvereinbarung.
- 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 in den Folgejahren massiv ansteigen*). 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.	
6150.3120.02	Entsorgung Strassenwischgut, gilt als Sondermüll.	
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	130'000
	- Planeraufwendungen T30-Zonen gem. KGV	50'000
	- Planung neue Brücke Unterdorfstrasse Anglikon	25'000
6150.3141.01	Strassenunterhalt Gemeindestrassen durch Dritte:	
	- Allgemeiner Unterhalt, örtliche Instandstellungen, Anpassungen im Zuge von Bauarbeiten Dritter, Oberflächenbehandlungen etc.	180'000
	- Sanierung Knoten Steingasse-Talbisgasse	90'000
	- Unterhalt Brücken Bünz	160'000
	- nachträgliche bauliche Massnahmen T30-Zonen	20'000
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.	
6150.3151.00/3300.40/3300.60/4240.01	siehe neue Funktion 6151 Parkieranlagen.	
6151.3130.00	Die Parkkontrollen werden von einer externen Firma vorgenommen.	
6220.3631.00	Die Beiträge der Gemeinden an das allgemeine Angebot des öffentlichen Verkehrs fallen ab 2018 weg.	
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.	

## 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.	65'000
	Diverse Unterstützungsleistungen GEP-Ingenieur	15'000
	GEP 2. Generation	70'000
7201.3132.01	Erhöhter Aufwand im Zusammenhang mit Sanierungsprojekten, insbesondere laufenden Kantonsstrassenprojekten.	
7201.3143.00	Baulicher Unterhalt und Kanalreinigung durch Dritte:	
	-Spülen Kanalnetz	50'000
	-Reparaturen (Roboter)/Renovierungen (Inlinersanierung)	200'000
	-Abnahmen Kanalisationsanschlüsse	10'000
7201.3199.00	Vorsteuerminderungen auf Verpflichtungsverzinsung und Einlagen in SF.	
7201.3510.01	Einlage in den Erneuerungsfonds von 55 Rp. pro m <sup>3</sup> , fixe Gebühr (gemäss § 57 Abwasserreglement).	
7201.3612.00	Betriebskostenanteil der Gemeinde Wohlen an den Abwasserverband.	
7201.4240.01	Der Ertrag der Abwasserbenützungsgeld setzt sich zusammen aus	
	-Gebühr zur Deckung des Nettoaufwandes der Erfolgsrechnung	
	-Gebühr 55 Rp./m <sup>3</sup> in Erneuerungsfonds (siehe 7201.3510.01)	
	Berechnungsbasis: angenommener Wasserverbrauch von 1'100'000 m <sup>3</sup> à CHF 1.50.	
7201.4240.02	Die entwässerten Strassenflächen und Schulareale werden mit 40 Rp./m <sup>2</sup> belastet.	
7201.4409.01	Das voraussichtliche Nettovermögen, inkl. Erneuerungsfonds, beträgt per 31. Dezember 2017 CHF 23,8 Mio. und ist intern zu verzinsen (Annahme 0,5 %).	
7201.9011.00	Der voraussichtliche Aufwandüberschuss wird aus dem Eigenkapital der Spezialfinanzierung, Konto 1.29002.01, entnommen.	
7300.3632.01	Zur Finanzierung der nicht gebührenpflichtigen Abfallwirtschaft müssen rund 2,1% vom Steuerertrag der natürlichen Personen aufgewendet werden.	
7301	Der verbrennbare Hauskehricht wird eigenwirtschaftlich geführt und nach Verursacherprinzip finanziert. Der steuerfinanzierte Zuschuss für den übrigen Abfall, wie Grüngut, Altpapier usw., wird auf CHF 713'800 veranschlagt.	
7301.3130.01	KVA Buchs: 2'950 Tonnen à CHF 115.00.	
7301.3130.02	Kehrichttransporte: 2'950 Tonnen à CHF 83.40.	
7301.3130.03	Deponiegebühren Grüngut: 2'850 Tonnen à CHF 112.50.	
7301.3130.04	Transporte Grüngut: 2'650 Tonnen à CHF 72.50.	
7301.3143.00	Wartung Unterflursammelstellen CHF 7'000, Sanierung Sammelstelle CHF 21'000.	
7301.3199.00	Vorsteuerminderungen auf dem steuerfinanzierten Zuschuss der Gemeinde für 2017.	
7301.3636.00	Entsorgung Altpapier und Karton, Annahme 700 Tonnen à CHF 100.00 Vereinsbeiträge.	

7301.4240.01	– 03 Gebührenreduktion per 1.07.2016.	
7301.4409.01	Verpflichtungsverzinsung, Basis Anfangsbestand per 1. Januar 2018 Annahme: Zinssatz 0,5 % von CHF 754'00 = CHF 3'800 (gerundet).	
7301.9010.00	Budget 2018: Deckungsgrad voraussichtlich 101%.	
7410.3132.00	Projektierung Bachöffnungen allgemein.	
7410.3142.01	Unterhalt eingedolter Bäche (Wurzeln und Ablagerungen entfernen mit Roboter)	3'000
	Hebebühne für allg. Baumpflege	3'000
7410.3611.00	Gemeindebeteiligung am Gewässerunterhalt durch Kanton (Baugesetz § 122, Abs. 2).	
7500.3140.02	- Projekte Siedlungsråder	15'000
	- Waldrandaufwertung – Aufwertungsprojekt Forstbetrieb Wagenrain	5'000
7690.3130.01	Energiepolitische Projekte (Bike to work, Energyday, Veranstaltungen etc.)	5'000
7690.3130.03	Beiträge an diverse Umweltschutz-Organisationen.	
7690.3132.01	-gesetzliche Überwachungspflicht z.L. Verursacher ehemalige Gemeindedepotien Ferro Wohlen und Chlihau.	10'000
	-Technische Altlastenuntersuchungen, Standorte ehemalige Depotien und ehemaliger Scheibenstand	15'000
7710.3010.00	Entschädigung Orgeldienst bei Bestattungen.	
7710.3101.00	-Bestattungsmaterial	5'000
	-Unterhaltungsmaterial Wege und Pflanzen	15'000
7710.3144.01	Friedhofanlage	
	-Durchforstung und Neupflanzung Bäume	10'000
	-Diverse	5'000
	-Räumung Urnennischengräber	10'000
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	90'000
	- jur. Gutachten inkl. Rechtsberatung	40'000
	- Vorarbeiten räumliche Gesamtentwicklungsstrategie	20'000
	- Arbeitsinstrumente Bauherrenberatung auf Basis BNO	10'000
7900.3132.02	-Entwicklungsplanung gemeindeeigene Parzellen	25'000
	-Ausarbeitung Immobilienstrategie	60'000
7900.3632.00	Gemeindebeitrag an Repla CHF 1.50 pro Einwohner.	
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, Fuulebach, Obere Haldenstrasse CHF 80'000.
- 8140.3010.00 Lohn Kommunale Erhebungsstelle Landwirtschaft (KEL).
- 8140.3637.00 Beitrag von CHF 30.00 pro Bienenvolk.
- 8500.3130.00 Wohler Wirtschafts Anlass und Beitrag an Erlebnis Freiamt von 25 Rp./Einwohner. Zusätzlich Redesign Internetauftritt CHF 22'000.
- 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 16. Juni 2017 zum Steuerertrag Budget 2017 ist u.a. Folgendes zu entnehmen:  
*Natürliche Personen*  
*Der Kanton geht davon aus, dass das Wachstum der Einkommens- und Vermögenssteuern im 2017 etwa 2% betragen wird und damit so hoch ausfallen wird wie im Schreiben vom Juni 2016 erwartet.*  
*Das Rechnungsergebnis 2018 dürfte im Vergleich zum voraussichtlichen Abschluss 2017 im Kantonsdurchschnitt um 1,5% höher ausfallen. Gründe für die lediglich moderate Wachstums- erwartung ist die voraussichtlich in vielen Branchen weiterhin moderate Lohnentwicklung.*  
*Juristische Personen*  
*Das Rechnungsergebnis 2017 wird bei den juristischen Personen voraussichtlich etwas höher ausfallen als im Vorjahr 2016. Für das Rechnungsjahr 2018 wird angenommen, dass sich die erwartete wirtschaftliche Erholung mit einem Wachstum von 3% im Ergebnis niederschlägt.*
- Aufgrund des aktuellen Veranlagungsstandes gehen wir für 2017 bei den natürlichen Personen davon aus, dass das Budget wahrscheinlich erreicht werden kann. Ausgehend davon wird im Budget 2018 bei den natürlichen Personen mit einem Steuerfuss von 110%, Reduktion um 3% infolge Steuerfussabtausch (kantonale Vorgabe), der Ertrag auf CHF 33,4 Mio. geschätzt.
- 9100.4002.00 Das Budget 2018 wird von den Ergebnissen 2014 - 2016 abgeleitet.
- 9100.4010.00 Der Steuerertrag der jur. Personen entspricht dem Durchschnitt der Jahren 2014 – 2016.
- 9101 Das Budget 2018 bei den Sondersteuern richtet sich etwa nach dem durchschnittlichen Ertrag der Rechnung 2014 – 2016.
- 9300.4621.50 Gemäss dem neuen Finanzausgleichsgesetz (Volksabstimmung vom 12. Februar 2017) wird im 2018 ein Finanzausgleichsbeitrag von CHF 4'399'000 ausgerichtet (Schreiben DVI vom 6. Juli 2017).
- 9300.4621.51 Das bisherige Finanzausgleichsgesetz wird aufgehoben.
- 9300.4621.60 Beitrag um die Saldoneutralität der Lastenverschiebung zu gewährleisten.
- 9300.4622.70 Ausgleichsgesetz Spitalfinanzierung aufgehoben.
- 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 2017 voraussichtlich 1,21 Mio. Franken betragen. Für die Verzinsung wird von einem Zinssatz von 0,5% ausgegan- gen.
- 9610.3400.02 Das Kontokorrentguthaben des Forstbetriebes Wagenrain beträgt per Ende 2017 voraussichtlich CHF 0,75 Mio., Annahme Zinssatz 0,5%.
- 9610.3401.00 Die langfristigen Darlehensschulden betragen aktuell (Juni 2017) CHF 31,2 Mio. Für die Budgetierung wird von schätzungsweise CHF 51 Mio. Fremdkapital ausgegangen und ein durchschnittlicher Zinssatz von 1,33% angenommen.
- 9610.3409.01 Berechnungsgrundlage siehe Konto 7201.4409.01.
- 9610.3409.02 Berechnungsgrundlage siehe Konto 7301.4409.01.
- 9610.4400.00 Gegenwärtig liegen die Zinssätze für liquide Mittel bei 0 Prozent.
- 9610.4402.01 Die Restschuld des bbz (siehe 1.10720.01 Turnhallen und 1.10720.02 Berufsschulhaus) wird amortisiert und verzinst.

- 9610.4409.04 Die Restschuld aus der Vorfinanzierung 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 2017 eine ergebnisabhängige Dividende angenommen, welche im Jahr 2018 ausgeschüttet wird (2016: 13.75 % Dividende CHF 1'100'000).
- 9630.3430.00 Unterhaltungspflege Grundstücke FV: Isler-, Merkur-Areal, IBW-Plätzli etc.
- 9901.3111.00 Anschaffung von Maschinen, Mobiliar und Geräten  
- diverse Kleingeräte 22'000
- 9905 Berechnungsgrundlage für die Arbeitgeberbeiträge bilden die budgetierte Lohnsumme 2018 und die aktuell gültigen Beitragssätze.
- 9990.4895.00 Die Differenz zwischen den planmässigen Abschreibungen 2014 (HRM2) gegenüber den vorgeschriebenen Abschreibungen 2013 (HRM1) darf weiterhin aus der Aufwertungsreserve entnommen. Gemäss den neuen Weisungen ist der Entnahmebetrag jedoch jährlich linear zu kürzen.

### c) ZUR INVESTITIONSRECHNUNG

<b>1</b>	<b>Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung</b>	
1400.5290.00	Amtliche Vermessung, Los 7 (Anteil Gemeinde gem. Schreiben DVI, Vermessungsamt)	
<b>2</b>	<b>Bildung</b>	
2172.5040.01	Haustechniksanierung wird im 2017 ausgeführt/fertiggestellt.	
<b>3</b>	<b>Kultur, Sport, Freizeit</b>	
3413.5040.00	Tribüne Stadion Niedermatten: Einbau Klappsitze aus Sicherheitsgründen (Sicherheitsnorm Bund), gem. Lizenzauflage muss die Tribünenbestuhlung bis spätestens zum Beginn der Rückrunde vollzogen sein.	100'000
<b>6</b>	<b>Verkehr und Nachrichtenübermittlung</b>	
6130.5610.00	Dekretsgemässer Gemeindeanteil Planungskosten gem. Angaben ATB für bevorstehende Sanierungsvorhaben.	
6130.5610.01	Dekretsgemässer Anteil gem. Sanierungsprogramm des Kantons.	
6130.5610.08	Dekretsgemässer Anteil für weitere Planungsschritte.	
6150.5010.00	Ausbau Titlisweg Süd; Verschiebung von 2017 auf 2018 infolge Verzögerung Einzonungsverfahen.	
6150.5010.02	Neuanlagen öffentliche Beleuchtung (gem. Angaben IBW AG)	
	- Anpassungen im Zusammenhang mi Baustellen Dritter	70'000
	- Ersatz- oder Neubauten	88'000
	- Umrüstung LED	60'000
	- Umbauten VK/TS	30'000
	- Erneuerung Fussgängerstreifenbeleuchtung	30'000
	- zuzüglich 8 % MWSt	22'000
6150.5060.01	Ersatzbeschaffung Meili Kleinlastwagen, Jg. 2008.	
<b>7</b>	<b>Umweltschutz und Raumordnung</b>	
7201.5030.01	Ersatz und Sanierungen bestehender Kanalisationen	
	- Anpassungsarbeiten Steingasse/Talbisgässchen	25'000
	- Berstlining Datzenmatt, Verschiebung aus 2017	110'000
	- Sauberwasserleitung Sorenbühlweg-Wilstrasse	330'000
	- Abwassersanierung Sorenbühlweg Ost, 2. Etappe	145'000
7201.5030.02	Sanierungen Hochwasserentlastung	
	- Umbau RA P, Anglikerstrasse	150'000
	- Planungsaufwendungen weiter Massnahmen	30'000
7410.5610.01	Hochwasserrückhaltebecken Wohlen; die Kostenbeteiligung der Gemeinde beträgt 50 % (Ausführung im Zeitraum 2014 – 2017; voraussichtliche Restzahlung Schlussabrechnung im 2018).	
7410.5610.02	Hochwasserschutz Bünztal, Teilausbau Bünz Wohlen; die Kostenbeteiligung der Gemeinde beträgt 60 %. (Ausführung im Zeitraum 2014 – 2017; voraussichtliche Restzahlung Schlussabrechnung im 2018).	

## 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 2018: CHF 1'822.58 Rechnung 2016: CHF 612.53**

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 2018: 67.92% Rechnung 2016: 23.6%**

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 2018: 0.63% Rechnung 2016: 0.5%**

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 2018: 181.49% Rechnung 2016: 196.7%**

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 2018: 5.32% Rechnung 2016: 6.3%**

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 2018: 32.2% Rechnung 2016: 49.2 %**

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 2018: 7.51% Rechnung 2016: 5.1%**

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

14.08.2017 gk

Gemeinde	Wohlen
Rechnungsjahr	2018
Steuerfuss	110%

### Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen

A	Einwohnerzahl per 31.12.	16145
B	Laufender Ertrag	65'813'400.00
C	Operativer Aufwand Vorjahr	63'471'400.00
D	Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich	43'323'000.00
E	Nettozinsaufwand	414'200.00

F	Nettoinvestitionen	10'853'000.00
G	Nettoschuld I	29'425'632.00
H	Relevantes Eigenkapital	115'191'658.00
I	Selbstfinanzierung	3'499'100.00
J	Abschreibungen	4'526'800.00

1	Nettoschuld I pro Einwohner	G : A	1822.58
2	Nettoverschuldungsquotient	(G : D) x 100	67.92%
3	Zinsbelastungsanteil	(E : B) x 100	0.63%
4	Eigenkapitaldeckungsgrad	(H : C) x 100	181.49%
5	Selbstfinanzierungsgrad	(I : F) x 100	32.24%
6	Selbstfinanzierungsanteil	(I : B) x 100	5.32%
7	Kapitaldienstanteil	((E + J) : B) x 100	7.51%

### Einwohnergemeinde mit Spezialfinanzierungen

A	Einwohnerzahl per 31.12.	16145
B	Laufender Ertrag	73'527'700.00
C	Operativer Aufwand Vorjahr	71'976'900.00
D	Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich	43'323'000.00
E	Nettozinsaufwand	409'000.00

F	Nettoinvestitionen	10'543'000.00
G	Nettoschuld I	6'014'328.00
H	Relevantes Eigenkapital	114'320'358.00
I	Selbstfinanzierung	4'149'100.00
J	Abschreibungen	5'443'100.00

1	Nettoschuld I pro Einwohner	G : A	372.52
2	Nettoverschuldungsquotient	(G : D) x 100	13.88%
3	Zinsbelastungsanteil	(E : B) x 100	0.56%
4	Eigenkapitaldeckungsgrad	(H : C) x 100	158.83%
5	Selbstfinanzierungsgrad	(I : F) x 100	39.35%
6	Selbstfinanzierungsanteil	(I : B) x 100	5.64%
7	Kapitaldienstanteil	((E + J) : B) x 100	7.96%

	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>			
	<b>71'908'100</b>	<b>70'954'400</b>	<b>70'435'145.13</b>
30	Personalaufwand	17'215'100	16'697'445.20
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	14'327'000	12'853'717.76
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	5'024'300	3'465'239.75
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	606'500	1'908'174.30
36	Transferaufwand	34'735'200	35'510'568.12
37	Durchlaufende Beiträge	0	0.00
	<b>Betrieblicher Ertrag</b>	<b>66'161'300</b>	<b>67'898'872.59</b>
40	Fiskalertrag	38'675'000	39'458'782.85
41	Regalien und Konzessionen	185'000	184'819.00
42	Entgelte	10'354'200	10'240'017.36
43	Verschiedene Erträge	1'000	16'242.65
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	179'400	405'887.35
46	Transferertrag	19'024'600	17'593'123.38
47	Durchlaufende Beiträge	0	0.00
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-3'488'900</b>	<b>-2'536'272.54</b>
34	Finanzaufwand	990'300	927'033.05
44	Finanzertrag	2'758'100	2'717'499.29
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>1'767'800</b>	<b>1'790'466.24</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-1'721'100</b>	<b>-745'806.30</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	2'350'400	2'532'622.00
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>2'350'400</b>	<b>2'532'622.00</b>
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	<b>629'300</b>	<b>1'786'815.70</b>

	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>			
	<b>11'643'000</b>	<b>14'985'200</b>	<b>9'849'602.45</b>
50 Investitionsausgaben			
50 Sachanlagen	10'060'000	13'545'200	6'384'453.85
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52 Immaterielle Anlagen	1'083'000	800'000	1'893'201.65
54 Darlehen	0	0	0.00
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56 Investitionsbeiträge	500'000	640'000	1'571'946.95
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
	<b>1'100'000</b>	<b>1'268'200</b>	<b>1'436'577.50</b>
60 Investitionseinnahmen			
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	1'100'000	1'268'200	1'436'577.50
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
<b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>	<b>-10'543'000</b>	<b>-13'717'000</b>	<b>-8'413'024.95</b>
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>4'149'100</b>	<b>2'204'600</b>	<b>4'729'607.35</b>
<b>Finanzierungsergebnis</b> (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	<b>-6'393'900</b>	<b>-11'512'400</b>	<b>-3'683'417.60</b>

	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>			
	<b>63'444'200</b>	<b>62'578'100</b>	<b>62'068'971.97</b>
<b>Betrieblicher Aufwand</b>			
30 Personalaufwand	16'503'500	16'364'900	15'996'977.55
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	11'765'400	11'158'200	10'498'372.21
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'281'200	3'539'000	2'783'790.85
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'500	6'000	1'300'360.30
36 Transferaufwand	30'892'600	31'510'000	31'489'471.06
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	<b>60'834'800</b>	<b>58'947'200</b>	<b>60'145'426.92</b>
<b>Betrieblicher Ertrag</b>			
40 Fiskalertrag	38'675'000	38'910'000	39'458'782.85
41 Regalien und Konzessionen	185'000	185'000	184'819.00
42 Entgelte	7'585'600	7'165'500	7'443'068.26
43 Verschiedene Erträge	1'000	2'000	16'242.65
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	179'400	117'700	113'785.55
46 Transferertrag	14'208'800	12'567'000	12'928'728.61
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-2'609'400</b>	<b>-3'630'900</b>	<b>-1'923'545.05</b>
34 Finanzaufwand	868'600	893'300	790'496.05
44 Finanzertrag	2'628'200	2'667'500	2'610'538.29
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>1'759'600</b>	<b>1'774'200</b>	<b>1'820'042.24</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-849'800</b>	<b>-1'856'700</b>	<b>-103'502.81</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	2'350'400	2'532'600	2'532'622.00
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>2'350'400</b>	<b>2'532'600</b>	<b>2'532'622.00</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	<b>1'500'600</b>	<b>675'900</b>	<b>2'429'119.19</b>

	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>			
<b>Investitionsausgaben</b>	<b>10'853'000</b>	<b>14'235'200</b>	<b>8'689'093.50</b>
50 Sachanlagen	9'270'000	12'795'200	5'158'832.55
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52 Immaterielle Anlagen	1'083'000	800'000	1'958'314.00
54 Darlehen	0	0	0.00
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56 Investitionsbeiträge	500'000	640'000	1'571'946.95
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
<b>Investitionseinnahmen</b>	<b>0</b>	<b>68'200</b>	<b>352'835.70</b>
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	68'200	352'835.70
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
<b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>	<b>-10'853'000</b>	<b>-14'167'000</b>	<b>-8'336'257.80</b>
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>3'499'100</b>	<b>1'808'700</b>	<b>4'097'803.94</b>
<b>Finanzierungsergebnis</b> (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	<b>-7'353'900</b>	<b>-12'358'300</b>	<b>-4'238'453.86</b>

	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>			
	<b>385'200</b>	<b>391'200</b>	<b>396'773.95</b>
<b>Betrieblicher Aufwand</b>			
30 Personalaufwand	20'300	21'100	16'511.95
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	109'800	110'300	103'828.80
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36 Transferaufwand	255'100	259'800	276'433.20
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	<b>408'600</b>	<b>335'900</b>	<b>456'548.25</b>
<b>Betrieblicher Ertrag</b>			
40 Fiskalertrag	0	0	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42 Entgelte	2'000	2'100	1'380.00
43 Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	50'240.25
46 Transferertrag	406'600	333'800	404'928.00
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>23'400</b>	<b>-55'300</b>	<b>59'774.30</b>
34 Finanzaufwand	0	0	0.00
44 Finanzertrag	500	1'000	449.00
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>500</b>	<b>1'000</b>	<b>449.00</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>23'900</b>	<b>-54'300</b>	<b>60'223.30</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	<b>23'900</b>	<b>-54'300</b>	<b>60'223.30</b>

	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>			
	<b>3'438'200</b>	<b>3'389'500</b>	<b>3'535'657.10</b>
30	691'100	652'200	683'955.70
31	459'500	468'000	419'165.45
33	290'300	290'300	269'790.00
35	0	0	0.00
36	1'997'300	1'979'000	2'162'745.95
37	0	0	0.00
	<b>3'516'400</b>	<b>3'259'100</b>	<b>3'754'639.95</b>
40	0	0	0.00
41	0	0	0.00
42	93'000	87'000	92'819.90
43	0	0	0.00
45	0	0	241'861.55
46	3'423'400	3'172'100	3'419'958.50
47	0	0	0.00
	<b>78'200</b>	<b>-130'400</b>	<b>218'982.85</b>
34	121'700	129'200	136'537.00
44	6'500	6'400	6'527.00
	<b>-115'200</b>	<b>-122'800</b>	<b>-130'010.00</b>
	<b>-37'000</b>	<b>-253'200</b>	<b>88'972.85</b>
38	0	0	0.00
48	0	0	0.00
	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
	<b>-37'000</b>	<b>-253'200</b>	<b>88'972.85</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

## ABWASSERBESEITIGUNG GEMEINDEBETRIEB

	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>			
	<b>3'026'100</b>	<b>2'977'800</b>	<b>2'917'726.61</b>
30	Personalaufwand 200	200	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand 634'900	580'000	558'758.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen 452'800	442'400	411'658.90
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen 605'000	605'000	607'814.00
36	Transferaufwand 1'333'200	1'350'200	1'339'495.71
37	Durchlaufende Beiträge 0	0	0.00
	<b>2'057'000</b>	<b>2'013'300</b>	<b>1'957'661.85</b>
40	Fiskalertrag 0	0	0.00
41	Regalien und Konzessionen 0	0	0.00
42	Entgelte 1'785'000	1'785'000	1'792'985.85
43	Verschiedene Erträge 0	0	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen 0	0	0.00
46	Transferertrag 272'000	228'300	164'676.00
47	Durchlaufende Beiträge 0	0	0.00
	<b>-969'100</b>	<b>-964'500</b>	<b>-960'064.76</b>
34	Finanzaufwand 0	0	0.00
44	Finanzertrag 119'100	121'600	97'281.00
	<b>119'100</b>	<b>121'600</b>	<b>97'281.00</b>
	<b>-850'000</b>	<b>-842'900</b>	<b>-862'783.76</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand 0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag 0	0	0.00
	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
	<b>-850'000</b>	<b>-842'900</b>	<b>-862'783.76</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>			
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>			
	<b>790'000</b>	<b>750'000</b>	<b>1'160'508.95</b>
50 Investitionsausgaben	790'000	750'000	1'225'621.30
51 Sachanlagen	0	0	0.00
52 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	-65'112.35
54 Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
55 Darlehen	0	0	0.00
56 Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
58 Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
	<b>1'100'000</b>	<b>1'200'000</b>	<b>1'083'741.80</b>
60 Investitionseinnahmen	0	0	0.00
61 Abgang von Sachanlagen	0	0	0.00
62 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
63 Abgang von immateriellen Anlagen	0	0	0.00
64 Investitionsbeiträge	1'100'000	1'200'000	1'083'741.80
65 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
66 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
68 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0	0	0.00
Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
<b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>	<b>310'000</b>	<b>450'000</b>	<b>-76'767.15</b>
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>381'000</b>	<b>421'400</b>	<b>433'634.94</b>
<b>Finanzierungsergebnis</b> (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	<b>691'000</b>	<b>871'400</b>	<b>356'867.79</b>

	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>			
	<b>1'614'400</b>	<b>1'617'800</b>	<b>1'516'015.50</b>
<b>Betrieblicher Aufwand</b>			
30 Personalaufwand	0	0	0.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'357'400	1'350'800	1'273'593.30
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36 Transferaufwand	257'000	267'000	242'422.20
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	<b>1'602'400</b>	<b>1'605'800</b>	<b>1'584'595.62</b>
<b>Betrieblicher Ertrag</b>			
40 Fiskalertrag	0	0	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42 Entgelte	888'600	901'600	909'763.35
43 Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
46 Transferertrag	713'800	704'200	674'832.27
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-12'000</b>	<b>-12'000</b>	<b>68'580.12</b>
34 Finanzaufwand	0	0	0.00
44 Finanzertrag	3'800	3'700	2'704.00
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>3'800</b>	<b>3'700</b>	<b>2'704.00</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-8'200</b>	<b>-8'300</b>	<b>71'284.12</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-8'200</b>	<b>-8'300</b>	<b>71'284.12</b>
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>			
<b>Investitionsausgaben</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
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
<b>Investitionseinnahmen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
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
<b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>-8'200</b>	<b>-8'300</b>	<b>71'284.12</b>
<b>Finanzierungsergebnis</b> (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	<b>-8'200</b>	<b>-8'300</b>	<b>71'284.12</b>

a) Zusammenzug		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoaufwand	8'015'900	2'055'600 5'960'300	7'207'300	2'071'400 5'135'900	7'250'582.97	1'974'493.61 5'276'089.36
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Nettoaufwand	9'072'200	6'236'400 2'835'800	8'697'400	6'063'400 2'634'000	8'545'296.46	5'975'887.99 2'569'408.47
2	BILDUNG Nettoaufwand	25'404'800	9'956'100 15'448'700	25'637'000	9'948'000 15'689'000	25'143'207.66	10'247'030.51 14'896'177.15
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoaufwand	3'442'300	281'300 3'161'000	3'258'200	441'400 2'816'800	3'138'073.21	437'634.17 2'700'439.04
4	GESUNDHEIT Nettoaufwand	2'738'500	500 2'738'000	2'534'500	500 2'534'000	2'641'196.65	2'641'196.65
5	SOZIALE SICHERHEIT Nettoaufwand	14'074'200	3'659'000 10'415'200	12'975'300	4'527'200 8'448'100	12'955'490.27	5'220'805.20 7'734'685.07
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Nettoaufwand	2'960'500	514'000 2'446'500	4'753'400	480'000 4'273'400	3'863'860.75	407'694.52 3'456'166.23
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoaufwand	6'439'400	4'964'600 1'474'800	6'286'200	4'915'200 1'371'000	7'359'722.15	6'136'192.08 1'223'530.07
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoaufwand Nettoertrag	247'600	206'000 41'600	69'900 136'100	206'000	56'014.90 151'202.80	207'217.70
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoertrag	5'888'800 44'521'900	50'410'700	5'137'100 42'766'100	47'903'200	6'588'549.60 40'346'489.24	46'935'038.84
Total Aufwand		78'284'200		76'556'300		77'541'994.62	
Total Ertrag			78'284'200		76'556'300		77'541'994.62

b) Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>8'015'900</b>	<b>2'055'600</b>	<b>7'207'300</b>	<b>2'071'400</b>	<b>7'250'582.97</b>	<b>1'974'493.61</b>
	Nettoaufwand		5'960'300		5'135'900		5'276'089.36
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>	<b>98'000</b>		<b>95'000</b>		<b>107'160.55</b>	
	Nettoaufwand		98'000		95'000		107'160.55
3000.00	*Sitzungs- und Taggelder	20'000		20'000		21'967.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	45'000		45'000		46'738.50	
3130.01	Postgebühren	23'000		20'000		26'297.85	
3130.02	Verpacken Abstimmungsmaterial	9'000		9'000		11'431.40	
3170.00	Spesen, Verpflegung Wahlbüro	1'000		1'000		725.30	
<b>0111</b>	<b>* Einwohnerrat</b>	<b>202'700</b>	<b>1'100</b>	<b>185'500</b>	<b>1'000</b>	<b>176'222.10</b>	<b>1'100.00</b>
	Nettoaufwand		201'600		184'500		175'122.10
3000.01	*Sitzungs- und Taggelder	55'000		35'000		29'920.00	
3000.02	*Präsidialentschädigungen	5'500		3'500		3'500.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'000		8'000		10'805.15	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000			
3130.02*	Mitglieder-, Verbandsbeiträge	11'900		11'700		11'667.60	
3132.00	*Externe Revision und Bilanzprüfung	19'500		19'500		19'386.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten	4'500		4'500		4'050.00	
3170.00	Spesenentschädigungen	1'000		3'000		295.00	
3900.00	*Interne Verrechnung Sachaufwand	6'000		6'000		4'600.00	
3910.01	*Interne Verrechnung Löhne	80'000		80'000		79'208.00	
3910.02	*Interne Verrechnung Soziallasten	12'100		12'100		11'881.00	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	1'200		1'200		909.35	
4250.00	Verkäufe Einwohnerratspost		1'100		1'000		1'100.00
<b>0120</b>	<b>Exekutive</b>	<b>436'400</b>	<b>15'000</b>	<b>548'500</b>	<b>18'000</b>	<b>667'916.50</b>	<b>19'432.15</b>
	Nettoaufwand		421'400		530'500		648'484.35
3000.01	Sitzungs- und Taggelder	1'000		1'000			
3000.02	*Besoldung Gemeinderat	312'000		398'000		518'776.95	
3130.00	Mitglieder-, Verbandsbeiträge	2'200		1'900		1'950.00	
3132.00	*Honorare externe Berater, Gutachter	30'000		30'000		47'468.90	
3170.00	Spesenentschädigungen	21'000		20'600		17'671.40	
3170.01	Repräsentationskosten	15'000		15'000		9'397.25	
3170.02	Jungbürgerfeier	5'500		5'500		4'374.00	
3170.03	Neuzuzügeranlass	4'000		4'000		3'659.50	
3910.02	Anteil Soziallasten	45'700		72'500		64'618.50	
4260.00	*Rückerstattung Dritter		15'000		18'000		19'432.15
<b>0211</b>	<b>Abteilung Finanzen</b>	<b>881'900</b>	<b>437'000</b>	<b>890'500</b>	<b>444'800</b>	<b>908'421.44</b>	<b>428'172.56</b>
	Nettoaufwand		444'900		445'700		480'248.88
3010.00	*Löhne	584'000		584'600		610'967.80	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	4'000		9'000			
3099.00	Uebrigter Personalaufwand	200		200		155.00	
	Verbandsbeiträge						
3100.00	Büromaterial	8'500		7'000		7'167.24	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'500		7'500		6'771.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		800		311.00	
3130.00	Bank- und Postspesen	11'500		11'000		11'516.49	
3130.01	*Betriebskosten	100'000		100'000		113'675.54	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		500			
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		156.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	300		300		-2.78	
3611.01	Entschädigung an Kanton Servicelösung	55'000		60'000		52'220.30	
3611.02	Entschädigung an Kanton Verlustschein-Bewirtschaftung	25'000		25'000		28'857.20	
3910.02	Anteil Soziallasten	84'400		84'100		76'625.45	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.01	*Rückerstattungen Dritter, Betreuungskosten		76'000		76'000		74'989.96
4611.00	Entschädigungen vom Kanton Bezug dBSt und Quellensteuer		1'000		1'000		364.60
4612.06	*Bezugsentschädigung von Kirchgemeinden		125'000		125'000		121'645.00
4612.07	*Verwaltungsentschädigungen		235'000		242'800		231'173.00
<b>0212</b>	<b>Abteilung Steuern</b>	<b>1'129'600</b>	<b>105'000</b>	<b>1'080'500</b>	<b>128'000</b>	<b>1'119'748.70</b>	<b>150'167.00</b>
	Nettoaufwand		1'024'600		952'500		969'581.70
3000.00	Sitzungs- und Taggelder	2'500		2'500		780.00	
3010.00	*Löhne	802'000		764'300		814'621.35	
3010.09	Erstattungen von Lohn					-775.10	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	9'000		11'500			
3099.00	Uebriger Personalaufwand Verbandsbeiträge	300		300		280.00	
3100.00	Büromaterial	9'500		9'000		8'860.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	12'000		11'500		15'954.05	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500		1'500		302.50	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		500		400.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		491.50	
3611.01	*Entschädigung an Kanton Servicelösung	102'000		94'000		101'775.55	
3611.02	Entschädigung an Kanton Digitax	73'000		73'000		72'018.30	
3910.02	Anteil Soziallasten	116'300		111'400		105'039.00	
4210.00	Gebühren für Inventuramt		10'000		10'000		8'907.90
4270.00	Bussen		95'000		85'000		106'014.10
4612.10	*Entschädigung von Gemeinde Uezwil				33'000		35'245.00
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>	<b>1'053'200</b>	<b>388'000</b>	<b>620'300</b>	<b>397'500</b>	<b>600'068.23</b>	<b>368'028.05</b>
	Nettoaufwand		665'200		222'800		232'040.18
3010.01	Löhne Telefonzentrale, Postdienst	97'000		95'500		95'153.00	
3010.02	Löhne Lernende	90'000		86'000		86'049.25	
3010.03	*Löhne, Auswirkungen neues Führungsmodell	371'000					
3010.09	Erstattungen von Lohn					-643.70	
3090.01	Aus- und Weiterbildung Personal	40'000		40'000		43'798.90	
3090.02	Ausbildungsaufwand Lernende	10'000		10'000		9'577.90	
3091.00	Personalwerbung	20'000		20'000		17'308.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	25'000		25'000		20'350.00	
3100.00	Büromaterial	11'000		8'000		15'023.40	
3110.00	*Anschaffungen Büromöbel und -geräte	5'000		5'000		720.80	
3130.01	Telefon-, Kommunikationsgebühren	25'000		26'000		25'363.00	
3130.02	Portokosten	122'000		122'000		119'285.18	
3130.03	Dienstleistungen Dritter, Leerwohnungszählung	2'500		2'500		2'500.00	
3130.04	*Arbeitssicherheit Schweiz	6'000		6'000		2'508.60	
3134.00	*Sachversicherungen	54'000		92'000		82'241.90	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'000		1'000		1'030.10	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'200		1'000		789.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		400		558.50	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software allgemeiner Haushalt	134'200		60'900		60'871.10	
3910.02	Anteil Soziallasten	37'800		19'000		17'582.85	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		15'000		25'000		28'130.05
4612.07	*Verwaltungsentschädigungen		373'000		372'500		339'898.00
<b>0221</b>	<b>Gemeindekanzlei</b>	<b>516'500</b>	<b>130'100</b>	<b>514'200</b>	<b>128'100</b>	<b>485'731.75</b>	<b>129'517.60</b>
	Nettoaufwand		386'400		386'100		356'214.15
3010.00	Löhne	407'800		413'900		392'809.40	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	2'400					
3099.00	Uebrigere Personalaufwand Verbandsbeiträge	500		500		200.00	
3100.00	Büromaterial	10'000		8'500		5'063.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	20'000		20'000		20'403.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500		1'500		671.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter Zivilstandsamtl.Papiere etc.	13'000		12'000		13'984.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		500		519.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500		600		1'026.70	
3910.02	Anteil Soziallasten	59'300		56'700		51'055.15	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		32'000		30'000		33'828.60
4900.00	Interne Verrechnung Sachaufwand ER		6'000		6'000		4'600.00
4910.01	Interne Verrechnung Löhne		80'000		80'000		79'208.00
4910.02	Interne Verrechnung Soziallasten		12'100		12'100		11'881.00
<b>0222</b>	<b>Abteilung Planung, Bau und Umwelt</b>	<b>1'517'300</b>	<b>262'000</b>	<b>1'374'800</b>	<b>257'000</b>	<b>1'604'956.85</b>	<b>267'469.95</b>
	Nettoaufwand		1'255'300		1'117'800		1'337'486.90
3000.00	Sitzungs- und Taggelder	4'000		4'000		2'080.00	
3010.00	*Löhne	1'216'700		1'087'200		1'110'836.05	
3010.09	Erstattungen von Lohn					-7'052.90	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	19'200		27'000			
3099.00	Uebrigere Personalaufwand Verbandsbeiträge	300		300		310.00	
3100.00	Büromaterial	8'500		7'000		7'371.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	46'000		46'000		58'103.85	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	6'000		6'000		6'907.90	
3130.01	*Dienstleistungen Dritter	30'000		30'000		273'710.90	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		500			
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'000		8'000		9'696.65	
3910.02	Anteil Soziallasten	176'100		158'800		142'993.05	
4210.00	*Gebühren für Amtshandlungen		220'000		230'000		211'930.20
4260.00	Rückerstattungen Dritter		30'000		24'000		37'539.75
4270.00	Bussen		12'000		3'000		18'000.00
<b>0223</b>	<b>Informatik</b>	<b>1'234'600</b>	<b>535'700</b>	<b>1'095'300</b>	<b>520'200</b>	<b>881'969.70</b>	<b>437'873.80</b>
	Nettoaufwand		698'900		575'100		444'095.90
3010.00	*Löhne	350'000		335'600		335'585.90	
3090.00	Weiterbildungskosten Personal	16'000		17'000		21'797.00	
3099.00	Uebrigere Personalaufwand, Verbandsbeiträge	200		200			
3100.00	Büromaterial	12'000		12'000		10'967.30	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		500		518.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'300		2'800		2'388.05	
3118.00	Anschaffung Software	30'500		16'200		28'826.85	
3130.01	Telefon-, Kommunikationsgebühren	91'800		100'500		117'290.50	
3130.02	*Dienstleistungen Dritter	119'300		27'500		30'444.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'000		4'000		2'994.00	
3153.00	Unterhalt Informatik-Hardware	34'800		35'600		38'241.30	
3158.00	Unterhalt Informatik-Software	250'600		244'100		248'274.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'100		1'500		524.10	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					500.00	
3300.60	*Planmässige Abschr. Mobilien VV	226'000		208'300			
3320.00	*Planmässige Abschr. Software	44'000		40'000			
3910.02	Anteil Soziallasten	50'500		49'500		43'617.65	
4612.03	Interne Verrechnungen an SF		72'000		67'600		52'036.45
4910.03	Interne Verrechnungen		463'700		452'600		385'837.35

b) Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften Gemeindehaus</b>	<b>522'400</b>	<b>33'800</b>	<b>456'800</b>	<b>33'800</b>	<b>513'282.10</b>	<b>33'750.00</b>
	Nettoaufwand		488'600		423'000		479'532.10
3010.00	Löhne	122'700		121'600		137'983.10	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'000		18'000		6'412.35	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte	2'000		2'000		1'782.15	
3120.00	Ver- und Entsorgung	55'000		70'000		51'723.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'000		3'300		2'896.80	
3144.00	*Unterhalt Hochbauten	13'000		13'000			
	Beseitigung Sprayereien						
3144.01	Unterhalt Hochbauten, allgemein Gemeindehaus	57'000		57'000		28'817.15	
3144.11	*Unterhalt Hochbauten, ausserordentlich	78'000		5'000		133'370.40	
3160.00	Miete, Pacht Liegenschaften			1'800		7'734.15	
3170.00	Spesenentschädigungen	1'600					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	51'900		51'900		51'877.50	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	89'300		77'600		60'586.80	
3320.90	Planm. Abschr. übr. immaterielle Anlagen	7'300		7'300		7'290.20	
3910.02	Anteil Soziallasten	15'600		15'300		15'847.00	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	11'000		13'000		6'961.20	
4470.01	Mietzins'ertrag Repol		33'800		33'800		33'750.00
<b>0291</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften ehemals Werkhof / Bleichi</b>	<b>91'600</b>	<b>12'000</b>	<b>98'700</b>	<b>14'000</b>	<b>94'334.40</b>	<b>9'594.00</b>
	Nettoaufwand		79'600		84'700		84'740.40
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		1'502.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung	21'000		21'000		21'958.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'000		2'000		1'668.75	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, allgemein	10'000		10'000		5'971.00	
3144.11	*Unterhalt Hochbauten, ausserordentlich	5'000		15'000			
3300.40	Planmässige Abschr. Hochbauten VV	7'800		7'800		7'841.75	
3300.60	Planmässige Abschr. Mobilien VV	37'800		37'900		37'831.85	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	7'000		4'000		17'559.80	
4472.00	Benützungsgebühren Bleichi		12'000		14'000		9'594.00
<b>0292 *</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, Übrige</b>	<b>7'400</b>	<b>16'900</b>	<b>8'100</b>	<b>21'000</b>	<b>6'853.60</b>	<b>36'669.20</b>
	Nettoertrag	9'500		12'900		29'815.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung	3'200		3'200		4'302.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		400		190.90	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, allgemein Steingasse 45	2'000		2'000		1'352.85	
3144.02	Unterhalt Hochbauten, allgemein Sorenbühlbaracke					568.40	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	2'000		2'500		439.00	
4290.00	Uebrige Entgelte: Entschädigungen Ertragsausfälle, Durchleitungsrechte						8'508.65
4470.01	Miet-, Pachtzins'ertrag Steingasse 45 und übrige		16'900		18'000		16'160.55
4470.02	Mietzins'ertrag Sorenbühlbaracke				3'000		12'000.00
<b>0293</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften Bankweg 2</b>	<b>24'000</b>	<b>18'000</b>	<b>44'300</b>	<b>18'000</b>	<b>30'964.50</b>	<b>18'000.00</b>
	Nettoaufwand		6'000		26'300		12'964.50
3120.00	Ver- und Entsorgung	6'000		6'000		4'570.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000		1'000		948.60	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, allgemein	11'000		11'000		7'698.45	
3144.11	Unterhalt Hochbauten, ausserordentlich			20'000		13'608.00	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	6'000		6'300		4'139.10	
4470.00	*Mietzins'ertrag		18'000		18'000		18'000.00
<b>0294</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften Wilstrasse 57 (ehemals Fisher Scientific)</b>	<b>300'300</b>	<b>101'000</b>	<b>194'800</b>	<b>90'000</b>	<b>52'952.55</b>	<b>74'719.30</b>
	Nettoaufwand		199'300		104'800		
	Nettoertrag					21'766.75	
3010.00	Löhne	27'000		27'000			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'000		8'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung	18'000		18'000		9'161.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'500		4'000		3'113.50	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, ordentlich	20'000		20'000		798.70	
3144.11	*Unterhalt Hochbauten, ausserordentlich	63'000		86'300			
3160.00	*Miete, Pacht Liegenschaften	24'500		24'500		24'373.20	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	125'300					
3910.02	Anteil Soziallasten	4'000					
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	7'000		7'000		15'505.95	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						19.30
4470.00	*Pacht- und Mietzinse		101'000		90'000		74'700.00
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b>	<b>9'072'200</b>	<b>6'236'400</b>	<b>8'697'400</b>	<b>6'063'400</b>	<b>8'545'296.46</b>	<b>5'975'887.99</b>
	Nettoaufwand		2'835'800		2'634'000		2'569'408.47
<b>1110</b>	<b>Polizei</b>	<b>1'007'300</b>	<b>300</b>	<b>867'500</b>	<b>300</b>	<b>954'682.23</b>	
	Nettoaufwand		1'007'000		867'200		954'682.23
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300		300			
3612.10	*Entschädigungen an Regionalpolizei	1'007'000		867'200		954'682.23	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		300		300		
<b>1116 *</b>	<b>Regionalpolizei</b>	<b>2'853'000</b>	<b>2'853'000</b>	<b>2'727'900</b>	<b>2'727'900</b>	<b>2'602'264.50</b>	<b>2'602'264.50</b>
3000.00	Sitzungs- und Taggelder	1'500		1'500		680.00	
3010.00	Löhne	1'791'200		1'767'000		1'827'502.45	
3010.09	Erstattungen von Lohn					-27'306.10	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	34'800		28'800			
3064.00	Überbrückungsrenten	19'100		18'800		3'133.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	30'000		25'000		20'840.00	
3091.00	Personalwerbung	2'000		2'000		4'795.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'000		10'000		10'717.00	
3100.00	Büromaterial	5'000		7'000		3'564.58	
3101.01	Treibstoffe	15'000		18'000		14'154.70	
3101.02	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'000		17'000		14'727.62	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	18'000		20'000		15'536.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500		1'000		1'009.50	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'000		4'000		8'013.70	
3111.00	*Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	172'000		98'000		104'913.90	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	15'000		15'000		20'063.50	
3130.01	Telefongebühren	3'000		3'000		2'523.30	
3130.02	Dienstleistungen Dritter	15'000		15'000		13'655.35	
3130.03	Verkehrserziehung, -unterricht	5'000		5'000		4'179.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	9'000		9'000		11'499.90	
3137.00	Steuern und Abgaben	2'500		2'500		2'522.70	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'000		3'000		748.75	
3151.00	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte	35'000		35'000		29'243.05	
3160.00	*Miete, Pacht Liegenschaften	54'200		54'200		54'266.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	28'000		28'000		26'020.55	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					180.00	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.00	Entschädigungen an Kanton Polycom	12'000		12'000		11'860.20	
3612.07	Verwaltungsentschädigung	59'500		59'500		59'500.00	
3910.02	Anteil Soziallasten	260'900		260'100		234'199.15	
3910.03	*Anteil Informatik	230'800		208'500		129'519.25	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		30'000		30'000		27'692.95
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'000		6'000		8'080.00
4270.00	*Bussen		720'000		800'000		567'356.32
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		30'000		30'000		26'300.00
4612.10	*Entschädigungen von Gemeinden		2'067'000		1'861'900		1'972'835.23
<b>1400</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>1'052'100</b>	<b>164'500</b>	<b>1'038'800</b>	<b>182'500</b>	<b>1'068'425.13</b>	<b>145'813.10</b>
	Nettoaufwand		887'600		856'300		922'612.03
3000.00	Sitzungs- und Taggelder	5'000		5'500		2'280.00	
3100.00	Büromaterial			500			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000		2'000		2'626.10	
3130.01	Jahrmarkt, Marktwesen	7'000		7'000		6'134.70	
3130.02	*Dienstleistungen Dritter	2'000		5'000		1'086.70	
3132.00	*Honorare externe Berater, Gutachter	38'000		38'000		11'067.05	
3320.90	Planm. Abschr. übr. immaterielle Anlagen	29'700		29'700		29'682.60	
3612.10	*Entschädigungen an Gemeindeverbände KESD	800'000		800'000		873'815.80	
3612.12	*Entschädigung an Regionales Zivilstandsamt	157'400		140'100		130'976.78	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	11'000		11'000		10'755.40	
4210.01	Gebühren Einbürgerungen		60'000		70'000		46'150.00
4210.02	*Gebühren KESD		80'000		90'000		71'112.40
	Mündelbeiträge						
4240.01	*Benützungsgebühren, Dienstleistungen		12'000		10'000		17'169.50
4240.02	Plakatgebühren APG		9'000		9'000		8'681.20
4610.00	*Entschädigungen des Bundes		3'500		3'500		2'700.00
<b>1401</b>	<b>Einwohnerkontrolle</b>	<b>500'600</b>	<b>220'000</b>	<b>513'600</b>	<b>260'000</b>	<b>480'439.85</b>	<b>213'300.36</b>
	Nettoaufwand		280'600		253'600		267'139.49
3010.00	Löhne	276'600		278'700		281'270.75	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	4'800		4'800			
3099.00	Uebrigter Personalaufwand Verbandsbeiträge	200		200		170.00	
3100.00	Büromaterial	5'000		5'000		4'819.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'000		7'000		7'656.30	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		500			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		300		38.50	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					41.00	
3601.01	Ertragsanteil an Kanton ID-Gebühren	25'000		26'000		24'557.30	
3601.02	*Ertragsanteil an Kanton Migrationsgebühren	140'000		150'000		125'328.70	
3910.02	Anteil Soziallasten	40'500		41'100		36'558.00	
4210.00	*Gebühren für Amtshandlungen		220'000		260'000		213'300.36
<b>1402 *</b>	<b>Betreibungsamt</b>	<b>847'000</b>	<b>1'100'000</b>	<b>870'600</b>	<b>1'100'000</b>	<b>777'830.80</b>	<b>1'112'308.17</b>
	Nettoertrag	253'000		229'400		334'477.37	
3010.00	*Löhne	637'000		644'700		626'201.40	
3010.09	Erstattungen von Lohn					-606.70	
3091.00	Personalwerbung	1'000		1'000			
3099.00	Uebrigter Personalaufwand Verbandsbeiträge	500		500		385.00	
3100.00	Büromaterial	9'000		9'000		4'954.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'000		6'000		4'889.05	

b) Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	500		500		371.00	
3110.00 Anschaffung Büromöbel, -geräte	500		1'000			
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		500		324.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen	3'500		3'500		2'402.85	
3610.00 Entschädigungen an Bund	3'000		2'000		1'163.00	
3910.02 Anteil Soziallasten	93'300		95'000		81'390.20	
3910.03 Anteil Informatik	92'200		106'900		56'356.50	
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		1'100'000		1'100'000		1'112'308.17
<b>1406 * Regionales Zivilstandsamt</b>	<b>449'500</b>	<b>449'500</b>	<b>450'400</b>	<b>450'400</b>	<b>424'090.11</b>	<b>424'090.11</b>
3010.00 *Löhne	266'500		259'000		269'657.10	
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen			5'400			
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000		3'000		175.20	
3099.00 Übriger Personalaufwand	300		300		300.00	
3100.00 Büromaterial	5'000		5'000		3'910.60	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	2'500		2'500		2'281.00	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		1'000		930.11	
3110.00 *Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'000		9'000		880.25	
3120.00 Ver- und Entsorgung	1'000		1'000		810.70	
3130.00 Dienstleistungen Dritter, Telefon/Porti	7'000		7'000		6'202.10	
3134.00 Sachversicherungsprämien	900		900		700.00	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000		2'000		216.00	
3160.00 *Miete, Pacht Liegenschaften	42'000		42'000		45'036.60	
3170.01 Reisekosten und Spesen	1'500		1'000		1'216.30	
3170.02 Repräsentationskosten, Blumen	5'000		5'000		4'630.00	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste					31.00	
3300.60 *Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	8'100		8'100		8'030.05	
3611.00 Entschädigungen an Kanton Aktenprüfung	3'000		3'000		832.00	
3612.07 Verwaltungsentschädigung an EG	16'000		16'000		16'953.00	
3910.02 Anteil Soziallasten	39'000		38'200		34'832.20	
3910.03 Anteil Informatik	41'700		41'000		26'465.90	
4210.00 *Gebühren für Amtshandlungen		170'000		180'000		205'535.33
4612.00 *Entschädigungen von Gemeinden		279'500		270'400		218'554.78
<b>1500 Feuerwehr</b>	<b>844'500</b>	<b>402'000</b>	<b>804'400</b>	<b>390'000</b>	<b>771'270.00</b>	<b>401'078.35</b>
Nettoaufwand		442'500		414'400		370'191.65
3132.00 *Honorare Feuerschauer, Brandschutzkontrolle	25'000		23'000		25'270.00	
3181.01 Tatsächliche Forderungsverluste	9'000		9'000		10'765.10	
3181.09 Eingang abgeschriebene Feuerwehrsteuer					-736.95	
3612.11 *Entschädigung an Feuerwehr Wohlen	560'100		520'800		484'371.85	
3614.00 *Hydrantenentschädigung	250'400		251'600		251'600.00	
4200.00 Ersatzabgaben		385'000		375'000		382'373.65
4240.00 Brandschutzgebühren		17'000		15'000		18'704.70
<b>1506 Regionale Feuerwehrorganisation</b>	<b>863'600</b>	<b>863'600</b>	<b>822'800</b>	<b>822'800</b>	<b>807'956.40</b>	<b>807'956.40</b>
3000.00 Sitzungs- und Taggelder	8'500		8'500		7'665.00	
3010.01 Löhne Materialwart und Stab	129'100		124'400		126'646.05	
3010.02 Übungssold	120'000		130'000		112'157.00	
3010.03 Einsatzsold	80'000		87'000		98'588.80	
3010.09 Erstattungen von Lohn					-1'376.70	
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	3'900		2'000			
3090.00 Aus- und Weiterbildung	35'000		30'000		21'577.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand	4'000		4'000		3'545.00	
3100.00 Büromaterial	3'000		3'000		2'253.30	
3101.01 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'000		8'000		7'352.25	
3101.02 Treibstoffe Fahrzeuge	6'000		7'000		5'062.95	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	4'500		5'000		3'482.30	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	4'500		4'500		3'562.50	

b) Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00 *Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	22'500		37'000		90'581.65	
3112.00 *Anschaffung Kleider, Wäsche	29'000		15'000		6'367.60	
3120.00 Ver- und Entsorgung	22'000		20'700		23'490.85	
3130.01 Telefon-, Internetgebühren, Porti	6'000		4'000		2'545.80	
3130.02 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'600		2'600		3'463.00	
3134.00 Sachversicherungsprämien	18'000		18'000		19'667.20	
3144.01 Unterhalt Hochbauten, allgemein	20'000		20'000		21'000.35	
3144.11 *Unterhalt Hochbauten, ausserordentlich	66'000		35'300		21'048.45	
3151.01 Unterhalt Maschinen, Geräte	20'000		20'000		12'192.60	
3151.02 Unterhalt Fahrzeuge	36'000		28'000		17'818.75	
3160.00 *Miete, Pacht Liegenschaften	34'000		34'000		34'014.40	
3170.00 Reisekosten und Spesen	16'500		16'500		12'945.25	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste					3'329.50	
3192.00 Abgeltung von Rechten	2'300		2'400		2'218.20	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	39'500		39'500		39'466.10	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	88'600		88'600		80'780.95	
3611.00 Entschädigungen an Kanton Feuerwehr-Alarmstelle	9'500		10'300		9'483.20	
3910.02 Anteil Soziallasten	14'100		13'500		13'421.05	
3910.03 Anteil Informatik	6'500					
3910.04 Interne Verrechnung Werkhof	4'000		4'000		3'606.05	
4240.00 Benützungsgebühren, Dienstleistungen		75'000		80'000		107'623.50
4260.00 Rückerstattungen, Kostenbeitragungen Dritter						8'181.80
4270.00 Bussen						250.00
4470.00 Pacht-, Mietzinse Liegenschaften VV		9'000		9'000		9'000.00
4611.00 Entschädigungen AGV für Kurse, Oelwehr		6'500		6'000		4'638.20
4612.10 *Entschädigungen von Gemeinde Dottikon		170'500		163'000		151'177.00
4612.11 Entschädigungen von Gemeinde Wohlen		560'100		520'800		484'371.85
4612.12 Entschädigungen von anderen Gemeinden		7'000		8'000		7'176.50
4631.00 Beiträge vom Kanton		35'500		36'000		35'537.55
<b>1610 Militärische Verteidigung Nettoaufwand</b>	<b>169'400</b>	<b>57'500</b> 111'900	<b>175'400</b>	<b>57'500</b> 117'900	<b>146'868.70</b>	<b>62'646.30</b> 84'222.40
3010.00 *Löhne	54'000		52'600		52'827.50	
3010.09 Erstattungen von Lohn					-3'955.65	
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	2'700		2'300			
3100.00 Büromaterial	3'000		3'000		2'126.00	
3101.01 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000		10'000		6'095.90	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	500		500		9.00	
3120.00 Ver- und Entsorgung	32'000		33'000		30'867.75	
3130.00 Dienstleistungen Dritter Telefongebühren ALST-QM	4'900		6'300		3'890.95	
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'300		1'600		1'275.80	
3144.01 Unterhalt Hochbauten, allgemein	13'000		12'000		11'779.30	
3144.11 *Unterhalt Hochbauten, a.o.	11'000		18'500		11'653.20	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	8'500		7'300		4'184.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen	2'000		2'000		1'767.00	
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	7'900		7'700		6'747.95	
3910.04 Interne Verrechnung Werkhof	1'000		1'000			
4472.00 Vergütungen für Benützungen ALST durch Private		2'500		2'500		

b) Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4610.00	*Entschädigungen vom Bund, Quartierentschädigungen Armee		55'000		55'000		62'646.30
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz</b>	<b>485'200</b>	<b>126'000</b>	<b>426'000</b>	<b>72'000</b>	<b>511'468.74</b>	<b>206'430.70</b>
	Nettoaufwand		359'200		354'000		305'038.04
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000		2'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung	32'000		32'000		30'780.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'000		2'300		1'953.10	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, allgemein	8'000		7'500		9'999.45	
3144.02	*Unterhalt Hochbauten zL. Ersatzbeiträge gem. AMB	105'000		52'000		163'230.80	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	24'900		24'900		24'933.15	
3612.10	*Entschädigung an Regionale Zivilschutzorganisation	280'400		275'500		255'946.49	
3612.11	*Entschädigung an Regionales Führungsorgan (RFO)	28'400		27'300		21'047.75	
3612.12	Entschädigung an Regionale SanHist	2'500		2'500		1'577.85	
3637.00	Beiträge an private Haushalte Rückzahlung Ersatzbeiträge Schutzbauten					2'000.00	
4472.00	Vergütungen für Benützigungen		9'000		8'000		8'614.00
4501.00	*Entnahmen Ersatzbeiträge		105'000		26'000		48'022.05
4610.01	Entschädigungen vom Bund						24'195.10
4612.10	Entschädigungen von Gemeinden				26'000		98'775.65
4630.00	*Beiträge vom Bund		12'000		12'000		26'823.90
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>25'404'800</b>	<b>9'956'100</b>	<b>25'637'000</b>	<b>9'948'000</b>	<b>25'143'207.66</b>	<b>10'247'030.51</b>
	Nettoaufwand		15'448'700		15'689'000		14'896'177.15
<b>2110</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>1'041'300</b>	<b>8'200</b>	<b>1'091'500</b>	<b>12'800</b>	<b>1'179'525.15</b>	<b>5'357.00</b>
	Nettoaufwand		1'033'100		1'078'700		1'174'168.15
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	6'000		6'000		6'163.50	
3091.00	Personalwerbung	500		500			
3104.00	Lehrmittel	49'000		46'000		53'364.45	
3110.00	Anschaffung Schulmobiliar	7'000		12'000		6'082.15	
3130.00	Telefon, Kommunikation	6'000		6'000		5'711.75	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Übersetzer	1'000		1'000		667.30	
3150.00	Mobiliarunterhalt	500		500			
3170.00	Schulveranstaltungen	1'000					
3171.00	Exkursionen, Schulreisen, Lager	2'000		2'000		1'500.00	
3631.00	Besoldungsanteil Kindergarten	903'100		952'300		1'033'608.85	
3636.00	Betriebsbeitrag GOV	65'000		65'000		65'000.00	
3636.01	Beiträge aus Stiftung St.Niklausbescherung	200		200			
3910.03	Interne Verrechnung Informatik					7'427.15	
4511.00	Entnahme aus Fonds EK Stiftung St.Niklausbescherung		200		200		
4612.10	Entschädigungen von Gemeinden Betriebskosten		5'000		6'400		2'117.00
4632.01	Besoldungsanteile von Gemeinden		3'000		6'200		3'240.00
<b>2111</b>	<b>★ Sprachheilkindergarten</b>	<b>409'100</b>	<b>409'100</b>	<b>391'200</b>	<b>391'200</b>	<b>456'997.25</b>	<b>456'997.25</b>
3010.01	Löhne Hausdienst, Reinigung	6'000		6'000		6'000.00	
3010.02	Löhne Verwaltung	4'000		4'000		3'992.30	
3020.01	Löhne Betreuung	5'000		6'000		2'202.35	
3020.02	Löhne Therapie	4'700		4'500		4'317.30	
3099.00	Uebriger Personalaufwand	600		600			
3100.00	Büromaterial	1'000		1'000		581.00	
3104.00	Lehrmittel	3'500		3'500		2'766.60	
3105.00	Lebensmittel	2'000		2'500		1'072.10	

b) Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3106.00 Medizinisches Material	200		200			
3110.00 Anschaffung Schulmobiliar	1'500		1'500			
3120.00 Ver- und Entsorgung	3'000		3'000		3'035.00	
3130.01 Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		172.00	
3130.02 Telefongebühren, Porti	1'000		1'000		942.10	
3130.03 Dienstleistungen Transporte	73'000		73'000		72'660.00	
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					50'240.25	
3612.02 Anteil Soziallasten	2'900		3'100		1'693.90	
3612.03 Interne Verrechnung Informatik	3'000		2'600		2'475.70	
3612.07 Verwaltungsentschädigung an EG	4'000		4'000		2'400.00	
3631.01 *Besoldungen Kanton Ausbildung	212'000		212'000		191'594.65	
3631.04 *Sozialversicherungsbeiträge Besoldungen Kanton	15'000		16'000		13'266.75	
3631.05 *PK-Versicherungsbeiträge Besoldungen Kanton	17'200		21'000		13'944.30	
3631.06 *UVG-KTG-Versicherungsbeiträge Besoldungen Kanton	1'000		1'100		817.65	
4260.00 Rückerstattungen Dritter/Elternbeiträge		2'000		2'100		1'380.00
4409.00 Verzinsung Rücklagenfonds SHKG		500		1'000		449.00
4510.00 Entnahme aus Spezialfinanzierungen des EK						50'240.25
4612.10 *Beiträge von Gemeinden/Schulgelder		89'300		89'300		89'280.00
4631.01 *Kantonsbeiträge, Basispauschale		206'800		134'000		205'453.00
4631.02 Kantonsbeiträge, Verw.-Pauschale		6'000		6'000		6'000.00
4631.03 Kantonsbeiträge, Transportpauschale		73'000		73'000		72'660.00
4631.04 Kantonsbeiträge, Immobilienkosten		31'500		31'500		31'535.00
9010.00 *Ertragsüberschuss Spezialfinanzierung	23'900				60'223.30	
9011.00 Aufwandüberschuss Spezialfinanzierung				54'300		
<b>2120 Primarstufe</b>	<b>3'928'700</b>	<b>16'700</b>	<b>4'157'100</b>	<b>16'600</b>	<b>3'766'238.19</b>	<b>13'892.00</b>
Nettoaufwand		3'912'000		4'140'500		3'752'346.19
3020.01 Löhne Schulämter Lehrpersonen	59'000		59'000		53'360.30	
3020.02 Löhne Assistenzstunden, Zivildienstsätze	22'000		22'000		23'139.00	
3020.03 Löhne Schwimmunterricht	37'200		37'200		33'939.65	
3020.04 Löhne Diskalkulie	22'000		23'500		19'500.00	
3090.00 Aus- und Weiterbildung Personal	21'000		19'000		16'919.35	
3091.00 Personalwerbung	3'000		2'500			
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	4'500		4'500		3'124.13	
3104.01 Lehrmittel	338'000		320'000		306'660.70	
3104.06 Lehrmittel Textiles Werken	47'000		49'000		48'783.80	
3104.07 Lehrmittel Werken	28'000		30'000		23'263.75	
3104.08 Lehrmittel Logopädie	5'000		5'000		5'060.93	
3104.09 Lehrmittel Diskalkulie	1'500		1'500		485.20	
3104.10 Lehrmittel musikalische Grundschule	1'000		1'000		466.40	
3110.00 *Anschaffung Schulmobiliar	56'000		49'300		29'091.65	
3111.00 Anschaffung Geräte	7'000		7'000		7'336.68	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Übersetzer	1'500		3'000		1'098.00	
3150.00 Unterhalt Schulmobiliar	6'000		6'000		3'222.75	
3151.00 Unterhalt Geräte	13'500		13'500		11'562.70	
3170.00 *Schulveranstaltungen	25'000		15'000		14'004.40	
3171.01 Exkursionen, Schulreisen, Lager	40'000		40'000		30'830.30	
3171.02 Exkursionen, Schulreisen, Lager Beiträge aus Stiftungen	6'000		6'000			
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste					200.00	
3631.00 Besoldungsanteil Primarstufe	3'171'800		3'430'400		3'126'071.15	
3910.02 Anteil Soziallasten	12'700		12'700		8'117.35	
4511.00 Entnahme aus Fonds EK		6'000		6'000		

b) Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.10	Entschädigungen von Gemeinden Betriebskosten Primarstufe		7'300		7'000		7'254.00
4632.01	Besoldungsanteile von Gemeinden		3'400		3'600		6'638.00
<b>2130</b>	<b>Oberstufe</b>	<b>4'423'600</b>	<b>2'346'000</b>	<b>4'719'500</b>	<b>2'400'500</b>	<b>4'946'790.85</b>	<b>2'470'729.80</b>
	Nettoaufwand		2'077'600		2'319'000		2'476'061.05
3020.01	Löhne Schulämter Lehrpersonen	108'000		108'000		102'527.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	21'000		19'000		14'119.55	
3091.00	Personalwerbung	2'500		2'500		180.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					98.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	6'000		6'000		4'290.99	
3104.01	Lehrmittel Realschule	75'000		80'000		71'059.50	
3104.02	Lehrmittel Sekundarschule	82'000		90'000		76'484.30	
3104.03	Lehrmittel Bezirksschule	134'000		150'000		162'890.92	
3104.05	Lehrmittel RIK	16'000		13'000		14'308.80	
3104.06	Lehrmittel Textiles Werken	27'000		27'000		28'920.75	
3104.07	Lehrmittel Werken	30'000		30'600		33'383.25	
3104.08	Lehrmittel Hauswirtschaft	87'000		84'000		80'443.05	
3104.10	Lehrmittel Instrumentalunterricht	1'000		1'000			
3104.11	Lehrmittel aus Stiftungen	4'000		4'000			
3110.00	*Anschaffung Schulmobiliar	97'000		40'000		46'273.70	
3111.00	Anschaffung Geräte, Maschinen	55'000		82'000		51'805.39	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Übersetzer	1'000		2'000		247.00	
3150.00	Unterhalt Schulmobiliar	10'900		11'200		12'021.10	
3151.00	Unterhalt Geräte	40'800		40'800		38'704.00	
3170.00	*Schulveranstaltungen	24'000		16'000		16'276.95	
3171.01	Exkursionen, Schulreisen, Lager	60'000		60'000		77'724.05	
3171.02	Exkursionen, Schulreisen, Lager Beiträge aus Stiftungen	12'000		12'000			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					2'340.70	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden Schulgelder IBK, Werkjahr	12'000		15'000			
3631.00	Besoldungsanteil Oberstufe	3'509'800		3'817'900		4'106'235.60	
3910.02	Anteil Soziallasten	7'600		7'500		6'455.95	
4511.00	Entnahme aus Fonds EK		16'000		16'000		
4612.10	*Entschädigungen von Gemeinden Betriebskosten Oberstufe		1'062'800		1'082'000		1'047'717.30
4632.01	Besoldungsanteile von Gemeinden		1'267'200		1'302'500		1'423'012.50
<b>2140 *</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>1'583'100</b>	<b>1'091'700</b>	<b>1'506'900</b>	<b>1'062'500</b>	<b>1'540'050.05</b>	<b>1'042'059.30</b>
	Nettoaufwand		491'400		444'400		497'990.75
3010.00	Löhne Schulleitung und Sekretariat	167'300		165'200		171'381.30	
3020.00	*Löhne Lehrpersonen	1'034'000		985'400		1'011'871.75	
3020.09	Erstattung von Lohn Lehrkräfte	-6'000		-6'000		-4'065.05	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	4'800					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	75'600		73'000		73'815.20	
3052.00	AG-Beitrag Pensionskasse	88'800		85'700		81'913.55	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	1'200		1'100		961.55	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	13'000		12'600		11'507.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000		4'000		3'410.00	
3100.00	Büromaterial	5'000		5'000		5'184.00	
3102.00	*Drucksachen, Publikationen	20'100		10'500		10'441.05	
3104.00	Lehrmittel	2'000		2'600		1'199.60	
3110.00	Büromöbel, -geräte, Schulmobiliar	3'000		3'400		2'610.95	
3111.00	Anschaffung Instrumente	8'000		8'000		14'633.05	
3130.01	Telefon, Porti	6'500		7'000		5'447.25	
3130.02	Mitglieder-, Verbandsbeiträge	3'000		3'400		2'855.00	
3132.00	*Honorare externe Berater, Gutachter	18'200		4'000		14'614.30	
3150.00	Unterhalt Schulmobiliar	1'000		1'500		19.85	
3151.00	Unterhalt Instrumente	7'000		7'000		6'912.80	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'200		2'200		2'250.00	
3161.00	*Miete Instrumente	7'400		7'400		7'400.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	4'500		4'000		4'011.45	
3170.02	*Anlässe, Veranstaltungen	30'000		21'500		18'713.00	
3171.00	Musikschullager	3'500		3'500			
3612.07	Verwaltungsentschädigung	44'000		42'000		45'286.00	
3637.00	*Familienrabatte	35'000		39'000		32'821.25	
3910.03	Interne Verrechnung Informatik			13'900		14'854.35	
4231.00	*Elternbeiträge		700'000		700'000		676'778.75
4390.00	Übriger Ertrag		1'000		2'000		
4612.10	*Entschädigungen von Gemeinden		390'000		360'000		364'465.00
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		700		500		815.55
<b>2170</b>	<b>Kindergarten-Gebäude</b>	<b>413'800</b>		<b>312'300</b>		<b>255'271.80</b>	
	Nettoaufwand		413'800		312'300		255'271.80
3010.00	Löhne	69'100		74'300		66'424.65	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	3'000					
3090.00	Aus- und Weiterbildung	500		500		2'600.00	
3100.00	Büromaterial	100		100			
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Anteil Reinigungsdienst	7'000		7'000		5'918.70	
3101.02	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Anteil Liegenschaften	4'000		4'000		1'951.45	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte	2'000		2'000			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche	500		500		281.70	
3120.00	Ver- und Entsorgung	24'000		27'000		19'436.95	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	500		500			
3134.00	Sachversicherungsprämien	400		500		322.20	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, allgemein	13'000		13'000		13'112.45	
3144.11	*Unterhalt Hochbauten, a.o.	28'000					
3151.00	Unterhalt Maschinen, Apparate, Geräte	500		1'000			
3160.01	*Mieten Litzibuech, Turm-, Bärholzstrasse	215'900		135'300		99'201.25	
3160.02	Miete Kiga Bollmoosweg (GOV)	15'000		15'000		15'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		300		350.00	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	7'000		7'300		5'916.25	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	23'000		24'000		24'756.20	
<b>2171</b>	<b>Schulanlage Halde (und Nebengebäude)</b>	<b>1'401'000</b>	<b>532'200</b>	<b>1'530'100</b>	<b>590'600</b>	<b>1'475'475.98</b>	<b>535'050.50</b>
	Nettoaufwand		868'800		939'500		940'425.48
3010.00	Löhne	319'200		312'500		312'146.70	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	2'400		5'400			
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'000		1'000		5'200.00	
3100.00	Büromaterial	200		200		216.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Anteil Reinigungsdienst Bezirkschule	17'000		17'000		15'261.00	
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Anteil Reinigungsdienst Primar	10'000		10'000		10'000.25	
3101.02	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Anteil Liegenschaften	5'000		5'000		3'527.75	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte Anteil Hauswartung Bezirkschule	2'500		2'500		2'308.90	
3111.01	Anschaffungen Maschinen, Geräte Anteil Hauswartung Primar	2'500		2'500		2'000.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche	1'000		1'000		997.35	
3120.01	Ver- und Entsorgung	108'000		106'000		106'019.80	
3120.02	Entwässerung Schulareal	1'500		1'500		1'541.55	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	1'000		1'000		540.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'000		10'500		9'954.00	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude allgemein	63'200		63'200		56'791.50	

b) Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.11 *Unterhalt Hochbauten, Gebäude ausserordentlich	113'000		279'000		141'010.65	
3151.00 Unterhalt Maschinen, Apparate, Geräte	1'000		1'000		341.70	
3160.00 *Miete, Pacht Liegenschaften	331'000		325'500		389'220.75	
3170.00 Reisekosten und Spesen	600		600		600.00	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	188'300		177'900		173'842.05	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	26'100		26'100		26'062.05	
3320.90 Planmässige Abschr. übr. immaterielle Anlagen	12'300		12'300		12'313.55	
3910.02 Interne Verrechnung Soziallasten	36'200		35'400		31'045.20	
3910.04 Interne Verrechnung Werkhof	18'000		19'000		14'753.35	
3920.00 Interne Verrechnung Benützungskosten Turnhalle Hofmatten	130'000		114'000		159'781.88	
4472.00 Benützungsgebühren		2'000		2'000		2'417.50
4612.10 *Entschädigung von Gemeinden Anlagekosten		476'600		535'000		479'033.00
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
<b>2172 Schulanlage Bünz matt Nettoaufwand</b>	<b>1'508'400</b>	<b>379'300</b>	<b>1'366'600</b>	<b>361'800</b>	<b>1'433'111.95</b>	<b>342'784.75</b>
		1'129'100		1'004'800		1'090'327.20
3010.00 Löhne	309'000		317'700		306'324.30	
3090.00 Aus- und Weiterbildung	1'000		1'000			
3100.00 Büromaterial	200		200			
3101.01 Betriebs-, Verbrauchsmaterial Anteil Hausdienst	23'000		23'000		23'742.20	
3101.02 Betriebs-, Verbrauchsmaterial Anteil Liegenschaften	9'000		9'000		4'494.80	
3101.03 Betriebs-, Verbrauchsmaterial Lehrschwimmbecken	3'000		3'000		2'205.30	
3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte	5'500		5'500		7'285.20	
3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche	1'000		1'000		706.30	
3120.01 Ver- und Entsorgung	125'000		125'000		125'236.35	
3120.02 Entwässerung Schulareal	4'600		4'600		4'580.00	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter	500		500			
3134.00 Sachversicherungsprämien	19'000		21'000		17'978.25	
3144.01 Unterhalt Hochbauten, allgemein	62'000		62'000		58'032.25	
3144.11 *Unterhalt Hochbauten, a.o.	20'000		8'000		119'607.10	
3151.00 Unterhalt Maschinen, Apparate, Geräte	1'000		3'000			
3170.00 Reisekosten und Spesen	600		600		600.00	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	860'000		723'800		711'823.60	
3320.90 Planm. Abschr. übr. immaterielle Anlagen	7'700					
3910.02 Interne Verrechnung Soziallasten	36'300		36'700		31'603.85	
3910.04 Interne Verrechnung Werkhof	20'000		21'000		18'892.45	
4260.00 Rückerstattungen Dritter						40.25
4471.00 Vergütung Dienstwohnungen VV		9'200		9'200		9'186.00
4472.00 Benützungsgebühren		9'000		10'000		5'561.50
4612.10 *Entschädigung von Gemeinden Anlagekosten		297'500		279'000		264'397.00
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

b) Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2173</b>	<b>Schulanlage Anglikon</b>	<b>196'100</b>	<b>9'500</b>	<b>227'500</b>	<b>9'700</b>	<b>174'344.10</b>	<b>9'075.00</b>
	Nettoaufwand		186'600		217'800		165'269.10
3010.00	Löhne	48'100		47'400		47'111.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	500		500		2'600.00	
3100.00	Büromaterial	100		100			
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Anteil Hausdienst	3'000		3'000		1'367.00	
3101.02	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Anteil Liegenschaften	1'000		1'000		514.40	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte	1'000		1'000			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche	500		500			
3120.01	Ver- und Entsorgung	13'500		13'500		13'579.45	
3120.02	Entwässerung Schulareal	500		500		443.25	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	500		500			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'400		1'500		1'392.40	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, allgemein	12'500		12'500		5'694.90	
3144.11	*Unterhalt Hochbauten, a.o.	8'800		40'000			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Apparate, Geräte	500		1'000		486.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	92'400		92'400		92'373.85	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	6'900		6'800		6'005.85	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	4'800		5'300		2'775.10	
4472.00	Benützungsgebühren		1'000		1'200		575.00
4920.02	Interne Verrechnung Benutzungskosten Sport		8'500		8'500		8'500.00
<b>2174</b>	<b>Schulanlage Junkholz</b>	<b>1'109'800</b>	<b>322'700</b>	<b>982'200</b>	<b>316'500</b>	<b>978'575.15</b>	<b>303'809.70</b>
	Nettoaufwand		787'100		665'700		674'765.45
3010.00	Löhne	282'100		274'500		277'131.60	
3010.09	Erstattung von Lohn					-515.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'000		1'000			
3100.00	Büromaterial	200		200			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Anteil Hausdienst Schulhaus	20'000		20'000		19'954.15	
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Anteil Hausdienst Turnhallen	5'000		5'000		3'564.50	
3101.02	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Anteil Liegenschaften	7'000		7'000		3'074.50	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte Schulhaus	3'000		3'000		2'460.00	
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte Turnhallen	3'000		9'500		2'980.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'000		1'000			
3120.01	Ver- und Entsorgung	145'000		145'000		121'384.40	
3120.02	Entwässerung Schulareal	4'400		4'400		4'358.45	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	500		500			
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'500		11'000		10'513.65	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, allgemein	72'600		72'600		61'267.60	
3144.11	*Unterhalt Hochbauten, a.o.	283'000		155'000		209'542.30	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Apparate, Geräte Schulhaus	500		1'000		296.05	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Apparate, Geräte Turnhallen	500		1'000		512.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	600		600		600.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	210'200		210'200		210'203.55	
3320.90	Planm. Abschr. übr. immaterielle Anlagen	9'600		9'600		9'578.70	
3910.02	Interne Verrechnungen Soziallasten	30'100		29'100		25'723.30	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	20'000		21'000		15'944.95	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	HPS-Anteil Unterhalt, Nebenkosten		26'000		26'000		22'214.00
4471.00	Vergütungen Dienstwohnungen VV		11'200		11'200		11'197.20
4472.00	Benützungsgebühren		7'000		7'000		7'499.50
4612.10	*Entschädigung von Gemeinden Anlagekosten		184'200		178'000		168'599.00
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
<b>2175</b>	<b>Liegenschaft Steingasse 3, Musikschule Nettoaufwand</b>	<b>56'800</b>		<b>45'800</b>		<b>40'947.60</b>	
			56'800		45'800		40'947.60
3010.00	Löhne	19'400		19'200		18'166.85	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000		3'000		2'561.25	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte	1'000		1'000			
3120.01	Ver- und Entsorgung	7'000		7'000		5'653.25	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	500		500			
3134.00	Sachversicherungsprämien	500		600		486.70	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude ordentlich	8'500		8'500		9'695.80	
3144.11	*Unterhalt Hochbauten, Gebäude ausserordentlich	10'800					
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte	500		500			
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100			
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	2'800		2'700		2'361.25	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	2'700		2'700		2'022.50	
<b>2180 *</b>	<b>Tagesbetreuung Nettoaufwand</b>	<b>204'200</b>		<b>158'400</b>		<b>158'046.00</b>	<b>54'839.58</b>
			204'200		158'400		103'206.42
3130.01	Telefongebühren Aufgabenhilfe	200		400		46.00	
3636.01	Beiträge an GOV für Randstundenbetreuung	122'000		88'000		88'000.00	
3636.02	Beiträge an GOV für Mittagstisch	62'000		50'000		50'000.00	
3636.03	Beiträge an GOV für Aufgabenhilfe	20'000		20'000		20'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						54'839.58
<b>2190</b>	<b>Schulleitung und Schulverwaltung Nettoaufwand</b>	<b>606'200</b>		<b>604'900</b>		<b>652'012.25</b>	<b>750.00</b>
			604'200		602'900		651'262.25
3000.01	Besoldung Schulpflege	70'000		70'000		70'000.00	
3010.01	Löhne Schulverwaltung	200'300		197'400		209'936.65	
3010.02	Löhne Sekretariate Schulleitung	142'100		137'000		143'836.40	
3010.09	Erstattung von Lohn					-4'695.00	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen			3'000			
3090.00	Aus- und Weiterbildung	17'500		17'500		35'387.45	
3091.00	Personalwerbung	2'000		2'000		378.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'000		10'000		10'949.40	
3100.00	Büromaterial	26'000		26'000		24'121.05	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	22'500		22'500		15'559.15	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		1'000		449.50	
3110.00	Büromöbel und -geräte	6'200		7'000		5'452.35	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	10'000		10'000		7'191.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel, -geräte	10'000		10'000		4'770.80	
3170.01	Reisekosten und Spesen	12'000		12'000		10'212.25	
3170.02	Reisekosten und Spesen Schulleitung	7'000		7'000		5'166.95	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	1'000		1'000			
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	55'100		54'100		48'927.55	
3910.03	Interne Verrechnung Informatik	13'500		17'400		64'368.75	
4270.00	Schulbussen		1'000		1'000		750.00
4511.00	Entnahme aus Fonds EK		1'000		1'000		

b) Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2191</b>	<b>Volksschule Sonstiges</b>	<b>1'029'300</b>	<b>21'300</b>	<b>960'000</b>	<b>32'100</b>	<b>359'543.21</b>	
	Nettoaufwand		1'008'000		927'900		359'543.21
3020.00	*Löhne			72'000			
3100.00	Verbrauchsmaterial Schulinformatik	23'100		23'100		20'356.65	
3104.01	Lehrmittel Schulsport	17'500		17'500		18'356.60	
3113.00	*Anschaffung Hardware	60'000		50'000		35'127.20	
3118.00	*Anschaffung Software	12'000		5'000		1'856.01	
3130.01	Telefongebühren, Billag	21'500		21'500		20'928.85	
3130.02	*Nutzung Glasfasernetz, externer Support	145'000		85'700		89'333.70	
3130.03	Nothilfekurse	5'000		5'000		3'687.05	
3132.00	*Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	18'000		18'000		1'164.55	
3134.00	Schülerunfallversicherung	7'500		10'500		9'990.25	
3137.00	Steuern und Abgaben, Urheberrechtsgebühren	6'600		6'600		6'255.20	
3153.00	Unterhalt Informatik-Hardware	10'000		10'000		17'003.50	
3158.00	*Unterhalt Informatik-Software	122'200		96'000		36'775.15	
3169.01	Eintritte Schwimmbad	9'000		9'000		7'026.00	
3169.02	Miete Leihschlittschuhe	4'800		5'000		5'463.00	
3169.03	Benützung Leichtathletikanlage	4'400		4'400		4'320.00	
3170.01	Schülertransportkosten	500		500			
3170.02	Schulveranstaltungen	45'000		45'000		33'191.55	
3170.03	Examenessen	22'000		22'000		23'312.40	
3300.60	*Planmässige Abschr. Mobilien VV	365'000		323'000			
3320.00	Planm. Abschr. Software VV allgem. Haushalt	100'000		100'000			
3320.90	*Planm. Abschr. übr. immaterielle Anlagen	28'200		28'200		9'381.00	
3910.03	*Interne Verrechnung Informatik					14'854.35	
3910.04	Interne Verr. Werkhof Schulveranstaltungen	2'000		2'000		1'160.20	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		13'500		10'400		
4612.03	Interne Verrechnung Informatik Schule SHKG/HPS		7'800		7'800		
4910.03	Interne Verrechnung Informatik Schule				13'900		
<b>2192</b>	<b>Jugendfest</b>			<b>122'000</b>	<b>7'000</b>		
	Nettoaufwand				115'000		
3170.01	Jugendfestaufwand			100'000			
3170.02	Jugendfestaufwand aus Stiftung			7'000			
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof			15'000			
4511.00	Entnahme aus Fonds EK				7'000		
<b>2193 *</b>	<b>Schulsozialarbeit</b>	<b>387'200</b>		<b>406'900</b>		<b>385'651.85</b>	
	Nettoaufwand		387'200		406'900		385'651.85
3020.00	Löhne	325'200		333'700		320'511.35	
3020.09	Erstattung Lohn Lehrkräfte					-1'249.20	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	2'400		12'000			
3090.00	Aus- Weiterbildung Personal	5'000		5'000		2'155.00	
3100.00	Büromaterial	2'000		2'000		1'903.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000		336.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		500		450.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	3'500		3'500		80.00	
3910.02	Anteil Soziallasten	47'600		49'200		41'658.30	
3910.03	Interne Verrechnung Informatik					19'805.75	
<b>2194</b>	<b>Ski-/Schneelager</b>	<b>51'000</b>	<b>18'000</b>	<b>51'000</b>	<b>18'000</b>	<b>43'940.00</b>	<b>14'270.00</b>
	Nettoaufwand		33'000		33'000		29'670.00
3171.01	*Schneesportlager	50'000		50'000		43'300.00	

b) Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.02 Exkursionen, Lager aus Stiftungen	1'000		1'000		640.00	
4511.00 Entnahme aus Fonds EK		1'000		1'000		640.00
4632.01 *Beiträge von Gemeinden		17'000		17'000		13'630.00
<b>2200 * Sonderschulen</b>	<b>959'000</b>	<b>155'000</b>	<b>927'200</b>	<b>145'000</b>	<b>1'043'139.75</b>	<b>163'599.25</b>
Nettoaufwand		804'000		782'200		879'540.50
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	10'000		10'000		10'780.00	
3612.01 Schulgelder an Sprachheil-Kindergarten Wohlen	34'000		37'200		31'000.00	
3612.02 Schulgelder an Heilpädagogische Schule Wohlen	200'000		200'000		199'640.00	
3614.00 Schulgelder an Sonderschulen	715'000		680'000		801'719.75	
4260.00 *Rückstellungen Dritter, Elternbeitrag Sonderschulen		155'000		145'000		163'599.25
<b>2201 * Heilpädagogische Schule     [Gemeindebetrieb]</b>	<b>3'559'900</b>	<b>3'559'900</b>	<b>3'518'700</b>	<b>3'518'700</b>	<b>3'761'166.95</b>	<b>3'761'166.95</b>
3010.01 Löhne Küche, Hausdienst	81'000		80'000		80'890.30	
3010.02 Löhne Technischer Dienst	82'400		77'000		78'168.85	
3010.03 Löhne Verwaltung	45'600		44'500		43'885.60	
3020.01 Löhne Betreuung	311'000		270'000		335'720.60	
3020.02 Löhne Therapie	105'000		109'000		99'034.95	
3020.03 Löhne Praktikanten	50'000		56'000		35'832.60	
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	3'000		2'600			
3090.00 Aus- und Weiterbildung Personal	7'600		7'600		5'474.50	
3091.00 Personalwerbung	2'000		2'000		545.75	
3099.00 Übriger Personalaufwand	3'500		3'500		4'402.55	
3100.00 Büromaterial	6'000		6'000		5'923.00	
3101.00 Betriebs-, und Verbrauchsmaterial	8'000		8'000		7'987.15	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	7'000		7'000		8'369.40	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		1'000		184.00	
3104.00 Lehrmittel	32'000		32'000		26'514.30	
3105.00 Lebensmittel	55'000		55'000		55'250.50	
3106.00 Medizinisches Material	500		500		226.25	
3110.00 Anschaffung Büromöbel, -geräte, Schulmobiliar	5'000		5'000		2'218.60	
3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'000		2'000		500.25	
3113.00 Anschaffung Hardware	1'500		1'500			
3120.00 Ver- und Entsorgung	28'000		29'000		22'698.75	
3130.01 Dienstleistungen Dritter	33'000		33'000		28'364.55	
3130.02 Telefongebühren, Porti	2'000		2'500		1'483.35	
3130.03 Dienstleistungen Transporte	190'000		195'000		185'570.90	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter	5'000		5'000		662.60	
3134.00 Sachversicherungsprämien	6'000		7'000		5'427.70	
3144.01 Unterhalt Hochbauten VV, allgemein	30'000		30'000		22'099.80	
3150.00 Unterhalt Mobiliar	10'000		10'000		7'848.35	
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'000		2'000		1'055.55	
3153.00 Unterhalt Informatik Hardware	3'000		3'000		2'066.45	
3170.00 Schulveranstaltungen	5'000		6'000		3'230.80	
3171.00 Exkursionen, Schulreisen, Lager	26'000		26'000		28'233.20	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	1'500		1'500		3'250.00	
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			
3409.00 *Vorschussverzinsung Restwert HPS	121'700		129'200		136'537.00	
3601.00 Ertragsanteile an Kanton					241'861.55	
3612.02 Interne Verrechnung Soziallasten	83'500		75'800		74'457.20	
3612.03 Interne Verrechnung Informatik	13'800		5'200		14'854.35	
3612.04 Interne Verrechnung Werkhof	4'000		4'000		4'437.00	
3612.07 Verwaltungsentschädigung an EG	51'000		51'000		47'096.00	
3631.01 Besoldungen Kanton Ausbildung	1'330'000		1'333'000		1'282'038.15	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3631.02	Besoldungen Kanton Therapie	74'000		60'000		71'223.75	
3631.03	Besoldungen Kanton Schulleitung	149'000		148'000		148'934.60	
3631.04	Sozialversicherungsbeiträge Besoldungen Kanton	115'000		115'000		107'661.05	
3631.05	PK-Versicherungsbeiträge Besoldungen Kanton	170'000		180'000		164'172.50	
3631.06	UVG/KTG-Versicherungsbeiträge Besoldungen Kanton	7'000		7'000		6'009.80	
4260.00	Elternbeiträge Mahlzeiten		58'000		52'000		61'050.00
4260.01	Elternbeiträge Lager		5'000		5'000		1'425.00
4260.02	Rückerstattungen Dritter, übrige		30'000		30'000		30'344.90
4409.00	Verzinsung Rücklagefonds HPS		3'500		3'200		3'627.00
4472.00	Benützunggebühren für Schulräume		3'000		3'200		2'900.00
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierungen des EK						241'861.55
4612.10	*Beiträge von Gemeinden Schulgelder		468'700		446'400		478'640.00
4631.01	*Kantonsbeiträge, Basispauschale		2'140'900		1'910'700		2'137'909.90
4631.02	Kantonsbeiträge, Verwaltungspauschale		81'900		78'000		83'200.00
4631.03	Kantonsbeiträge, Transportpauschale		190'000		195'000		185'486.50
4631.04	Kantonsbeiträge, Immobilienkosten		541'900		542'000		534'722.10
9010.00	Ertragsüberschuss Spezialfinanzierung					88'972.85	
9011.00	*Aufwandüberschuss Spezialfinanzierung		37'000		253'200		
<b>2300 *</b>	<b>Berufliche Grundbildung</b>	<b>1'591'900</b>	<b>165'600</b>	<b>1'636'900</b>	<b>167'000</b>	<b>1'565'380.15</b>	<b>169'000.00</b>
	Nettoaufwand		1'426'300		1'469'900		1'396'380.15
3300.40	Planmässige Abschr. Hochbauten VV	66'900		66'900		66'901.25	
3631.00	Beiträge an Kanton	760'000		760'000		730'196.00	
3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen Schulgelder an bbz freiamt	125'000		125'000		123'200.00	
3634.02	Beiträge an öffentliche Unternehmungen Schulgelder an übrige Berufsschulen	630'000		675'000		633'082.90	
3637.02	Stipendien aus Stiftungen	10'000		10'000		12'000.00	
4470.00	Mietertrag Kantonale Schule für Berufsbildung		155'600		157'000		157'000.00
4511.00	Entnahmen aus Fonds EK		10'000		10'000		12'000.00
<b>2301</b>	<b>Berufsschulhaus (bbz freiamt)</b>	<b>415'700</b>	<b>415'700</b>	<b>395'300</b>	<b>395'300</b>	<b>339'914.50</b>	<b>339'914.50</b>
3010.00	Löhne Betriebspersonal	285'000		295'000		266'337.55	
3010.09	Erstattung von Lohn					-27'428.00	
3120.01	Ver- und Entsorgung	2'500		2'500		2'204.40	
3120.02	Entwässerung Schulareal	1'600		1'600		1'515.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'500		9'000		8'240.75	
3144.01	Unterhalt Hochbauten VV, allgemein	35'600		35'600		19'283.90	
3144.11	*Unterhalt Hochbauten VV, a.o.	32'000				23'160.70	
3612.07	Verwaltungsentschädigung an EG	8'500		8'000		9'642.00	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	38'000		39'600		32'880.85	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	4'000		4'000		4'076.40	
4470.01	*Mietzinse bbzf		379'700		358'300		306'892.00
4611.00	Entschädigung vom Kanton		36'000		37'000		33'022.50
<b>2302</b>	<b>Berufschul-Turnhalle Hofmatten</b>	<b>485'700</b>	<b>485'700</b>	<b>483'200</b>	<b>483'200</b>	<b>543'734.93</b>	<b>543'734.93</b>
3010.00	Löhne Betriebspersonal	178'700		167'000		184'317.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	500		500			
3100.00	Büromaterial	300		300		151.85	
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Anteil Reinigungsdienst	23'000		23'000		25'014.20	
3101.02	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Anteil Liegenschaften	6'000		6'000		4'547.00	
3104.00	Turn- und Übungsmaterial	12'000		12'000		12'617.78	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte	5'000		5'000		28'826.45	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	500		500		190.00	
3120.01	Ver- und Entsorgung	47'000		47'000		47'246.30	
3120.02	Entwässerung Schulareal	2'400		2'400		2'428.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'200		3'200		2'943.70	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	500		500			
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'000		6'500		5'963.30	
3144.01	Unterhalt Hochbauten VV, allgemein	53'000		53'000		55'637.95	
3144.11	*Unterhalt Hochbauten VV, a.o.	95'000		105'000		113'457.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte	11'000		11'000		16'596.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		300		300.00	
3612.07	Verwaltungsentschädigung an EG	12'000		12'000		11'676.00	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	23'000		21'200		19'674.20	
3910.03	Interne Verrechnung Informatik					5'451.60	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	6'300		6'800		6'694.65	
4470.01	*Mietzinse bbzf		161'300		182'700		180'705.65
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		10'100		9'200		10'146.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Turnhalle		34'000		34'000		33'323.50
4611.00	*Entschädigung vom Kanton		59'000		52'000		68'477.90
4920.00	Interne Verrechnung Benützungskosten Volksschule		130'000		114'000		159'781.88
4920.02	Interne Verrechnung Benützungskosten Anteil Sportvereine		91'300		91'300		91'300.00
<b>2990</b>	<b>Bildung, übriges Nettoaufwand</b>	<b>43'000</b>	<b>17'500 25'500</b>	<b>41'800</b>	<b>17'500 24'300</b>	<b>43'350.00</b>	<b>20'000.00 23'350.00</b>
3020.00	*Löhne Jugendprojekt LIFT	17'500		17'500		19'150.00	
3636.01	Beiträge an Verein Beratungsdienste Beruf+Bildung	300		300		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		20'000.00
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoaufwand</b>	<b>3'442'300</b>	<b>281'300 3'161'000</b>	<b>3'258'200</b>	<b>441'400 2'816'800</b>	<b>3'138'073.21</b>	<b>437'634.17 2'700'439.04</b>
<b>3110</b>	<b>Museen und bildende Kunst Nettoaufwand</b>	<b>17'200</b>	<b>5'000 12'200</b>	<b>17'200</b>	<b>5'000 12'200</b>	<b>15'147.90</b>	<b>4'920.00 10'227.90</b>
3170.04	Ressort bildende Kunst	16'000		16'000		14'301.25	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	1'200		1'200		846.65	
4250.00	Verkäufe		5'000		5'000		4'920.00
<b>3111 *</b>	<b>Strohmuseum im Park Nettoaufwand</b>	<b>160'800</b>	<b>138'100 22'700</b>	<b>167'500</b>	<b>144'900 22'600</b>	<b>150'612.70</b>	<b>138'143.95 12'468.75</b>
3010.00	Löhne	122'500		128'500		123'938.40	
3910.02	Anteil Soziallasten	15'600		16'400		14'205.55	
3910.03	Interne Verrechnung Informatik	22'700		22'600		12'468.75	
4260.00	Rückstellungen Dritter		138'100		144'900		138'143.95
<b>3120</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz Nettoaufwand</b>	<b>32'700</b>	<b>32'700</b>	<b>22'700</b>	<b>22'700</b>	<b>220.00</b>	<b>220.00</b>
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			

b) Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	10'000					
<b>3211</b>	<b>Gemeindebibliothek Nettoaufwand</b>	<b>388'000</b>	<b>37'000</b> 351'000	<b>390'200</b>	<b>48'000</b> 342'200	<b>352'388.69</b>	<b>37'684.72</b> 314'703.97
3010.00	*Löhne	209'200		203'000		220'950.15	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	18'200		18'900			
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	1'400		1'400		820.00	
3100.00	Büromaterial	4'000		4'000		4'106.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500		564.40	
3103.01	Medienanschaffungen	40'000		40'000		29'953.99	
3103.02	Fachliteratur, Zeitschriften aus Stiftung			10'000			
3103.03	Fachliteratur, Zeitschriften CD/DVD					10'500.75	
3110.00	Anschaffung Mobiliar	4'000		2'000		2'263.40	
3130.01	Telefongebühren	800		1'000		871.45	
3130.02	Postgebühren	800		1'200		708.80	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	700		700		575.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	800		800		794.80	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und Geräte	800		1'000		622.25	
3160.00	Miete Bibliothek	18'000		18'000		18'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		500		1'105.00	
3170.01	Veranstaltungen	2'000		2'500			
3910.02	Anteil Soziallasten	29'500		28'500		26'286.80	
3910.03	Anteil Informatik	56'300		56'200		34'265.00	
4240.00	Benützungsgebühren und DL		37'000		38'000		37'684.72
4511.00	Entnahme aus Gemeindestiftung (Fonds EK)				10'000		
<b>3220</b>	<b>Konzert und Theater Nettoaufwand</b>	<b>49'000</b>	<b>49'000</b>	<b>64'000</b>	<b>64'000</b>	<b>49'000.00</b>	<b>49'000.00</b>
3636.02	Beitrag an Musikverein Wohlen	12'000		12'000		12'000.00	
3636.04	*Beitrag an Kultur im Sternensaal	15'000		30'000		15'000.00	
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	
<b>3290</b>	<b>Kultur, übriges Nettoaufwand</b>	<b>164'500</b>	<b>164'500</b>	<b>158'800</b>	<b>158'800</b>	<b>150'678.75</b>	<b>150'678.75</b>
3000.01	Sitzungs-, Taggelder Kommission	2'500		2'500		2'000.00	
3010.00	*Löhne	51'000		48'400		50'919.80	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	6'000		3'000			
3100.00	Büromaterial	1'000		1'200		35.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	17'000		17'000		17'906.30	
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'000		1'000			
3170.01	Reisekosten und Spesen	600		600		713.55	
3170.02	Bundesfeier	18'000		18'000		13'548.60	
3636.01	Kulturkredit Förder-/Anerkennungsbeiträge	30'000		30'000		29'869.80	
3636.10	Beiträge an private Organisationen	600		700		550.00	
3910.02	Anteil Soziallasten	7'500		7'100		6'618.30	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	14'000		14'000		13'216.90	
3920.01	Interne Verrechnung Raumbenützung Kultur	15'300		15'300		15'300.00	
<b>3291</b>	<b>Casino (Gemeindesaal) Nettoaufwand</b>	<b>384'200</b>	<b>85'200</b> 299'000	<b>333'300</b>	<b>85'200</b> 248'100	<b>305'218.60</b>	<b>75'627.70</b> 229'590.90
3010.00	*Löhne	48'400		48'900		45'676.60	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	3'000		4'100			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000		5'000		3'172.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung	26'000		30'000		20'332.20	

b) Erfolgsrechnung

	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01 Telefongebühren	1'100		1'100		949.10	
3130.02 *Dienstleistungen Dritter	12'800		12'800		11'585.00	
3134.00 Sachversicherungsprämien	3'300		3'700		3'209.70	
3144.01 Unterhalt Hochbauten, allgemein	37'600		37'600		28'561.10	
3144.11 *Unterhalt Hochbauten, ausserordentlich	65'000		8'000		13'117.15	
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte	500		500			
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste					600.00	
3300.40 Planmässige Abschreibung Hochbauten, VV	173'400		173'400		173'388.20	
3910.02 Anteil Soziallasten	7'100		7'200		4'439.40	
3910.04 Interne Verrechnung Werkhof	1'000		1'000		188.15	
4470.00 Pacht-/Mietzinse Liegenschaften VV		40'200		40'200		38'525.00
4472.00 *Benützungsgebühren Saal		45'000		45'000		37'102.70
<b>3410 Sport</b>	<b>400'500</b>		<b>400'500</b>		<b>397'736.30</b>	
Nettoaufwand		400'500		400'500		397'736.30
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'600		1'600		919.35	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'000		7'000		6'002.90	
3120.00 Ver- und Entsorgung	3'000		2'000		2'831.00	
3134.00 Sachversicherungsprämien	100		100		14.60	
3144.01 *Unterhalt Sportplatz Rigacker	8'000		8'000		8'775.00	
3300.40 Planmässige Abschr. Hochbauten VV	9'900		9'900		9'900.30	
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		1'500		1'500.00	
3636.03 Beitrag PSV Pfadi Wohlen			1'500		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		1'200.00	
3910.02 Anteil Soziallasten	100		100		119.55	
3910.04 Interne Verrechnung Werkhof	21'000		22'000		19'958.60	
3920.02 Interne Verrechnung Raumbenützung Sportvereine	296'000		296'000		296'000.00	
<b>3411 Schwimmbad Bünzmatt</b>	<b>565'200</b>		<b>479'100</b>	<b>145'300</b>	<b>511'126.85</b>	<b>137'938.00</b>
Nettoaufwand		565'200		333'800		373'188.85
3010.00 Löhne			187'900		188'902.65	
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen			5'700			
3099.00 Übriger Personalaufwand			1'500		1'024.20	
3100.00 Büromaterial			100			
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial			42'000		43'588.80	
3102.00 Drucksachen, Publikationen			1'700		1'614.20	
3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte			6'000		1'361.50	
3120.00 Ver- und Entsorgung			110'000		140'652.45	
3130.01 Telefongebühren			1'100		1'080.75	
3134.00 Sachversicherungsprämien			6'400		5'960.10	
3137.00 Steuern und Abgaben			5'000		3'359.35	
3144.01 Unterhalt Hochbauten, allgemein			15'000		30'366.75	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte			6'000		8'734.85	
3170.00 Reisekosten und Spesen			500		951.30	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7'900		7'900		7'912.40	
3320.90 Planm. Abschr. übr. immaterielle Anlagen	252'300		52'300		52'315.90	
3636.00 *Sportpark Bünzmatt AG Betriebsbeitrag gem. Leistungsvereinbarung	305'000					
3910.02 Anteil Soziallasten			26'000		21'388.90	
3910.04 Interne Verrechnung Werkhof			4'000		1'912.75	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.01	Benützungsgebühren/Dienstleistungen Eintrittsgebühren				130'000		124'612.00
4240.02	Benützungsgebühren/Dienstleistungen Eintritte Schule Wohlen				9'000		7'026.00
4240.03	Benützungsgebühren/Dienstleistungen Uebrige				1'300		1'300.00
4470.00	Pacht-, Mietzinse Liegenschaften VV				5'000		5'000.00
<b>3412</b>	<b>Eisbahn Wohlen</b>	<b>175'000</b>		<b>157'200</b>		<b>149'237.80</b>	
	Nettoaufwand		175'000		157'200		149'237.80
3010.00	Löhne			133'700		134'251.80	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen			4'600			
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal			300			
3636.00	*Sportpark Bünz matt AG, Betriebsbeitrag Eishalle gem. Leistungsvereinbarung	175'000					
3910.02	Anteil Soziallasten			18'600		14'986.00	
<b>3413</b>	<b>Sportzentrum Niedermatten</b>	<b>720'800</b>	<b>16'000</b>	<b>690'700</b>	<b>13'000</b>	<b>701'410.52</b>	<b>29'669.80</b>
	Nettoaufwand		704'800		677'700		671'740.72
3000.00	Sitzungs-, Taggelder Kommission	1'200		1'200		520.00	
3010.00	Löhne	92'300		90'900		93'916.80	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	1'700		3'000			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6'000		6'000		4'484.65	
3111.00	*Anschaffung Maschinen, Geräte	27'000		2'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung	95'000		92'000		95'757.20	
3130.00	Telefongebühren	1'200		1'200		1'173.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'500		8'000		7'482.40	
3144.01	*Unterhalt Hochbauten, allgemein	100'000		100'000		100'279.20	
3144.11	*Unterhalt Hochbauten, ausserordentlich	60'000		59'500		86'151.27	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte	2'100		2'100		2'687.25	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					10'800.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		300			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	284'300		291'100		253'841.80	
3910.02	Anteil Soziallasten	13'500		13'400		12'206.75	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	28'000		20'000		32'109.35	
4240.00	Benützungsgebühren/Dienstleistungen		1'000		1'000		400.00
4260.00	*Rückerstattungen der Sportvereine Energiekosten		15'000		12'000		15'150.00
4631.00	Beiträge vom Kanton						14'119.80
<b>3420</b>	<b>Freizeit, öffentliche Anlagen</b>	<b>384'400</b>		<b>377'000</b>		<b>355'295.10</b>	<b>13'650.00</b>
	Nettoaufwand		384'400		377'000		341'645.10
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	19'500		19'500		19'087.60	
3119.00	Anschaffung von Mobilien	2'000		2'000		978.35	
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		58.50	
3140.00	*Unterhalt Grundstücke	10'000		7'500		6'251.25	
3144.00	*Unterhalt Hochbauten, Spielplätze	16'000		8'500		9'122.25	
3300.40	Planmässige Abschr. Hochbauten VV	17'200		4'800		4'866.15	
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	280'000		295'000		275'391.00	
4470.00	Pachtzins ertrag Minigolfanlage						13'650.00

b) Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017	Rechnung 2016
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand Ertrag
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>				
	Nettoaufwand	2'738'500	500	2'534'500	500
			2'738'000		2'534'000
					2'641'196.65
					2'641'196.65
<b>4110 *</b>	<b>Spitäler</b>				
	Nettoaufwand	500	500	500	500.00
					500.00
3130.01	Beitrag an Freiämter Spitalverein	500	500		500.00
<b>4120</b>	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>				
	Nettoaufwand	1'967'700	1'782'700	1'782'700	1'917'127.80
			1'967'700		1'917'127.80
3130.00	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100	100		100.00
3130.01	Beitrag Verein Pflegi Muri	500	500		50.00
3130.02	Verein Gnadenthal Niederwil	100	100		80.00
3611.00	Entschädigung Clearingstelle	18'000	13'000		16'943.30
3631.00	*Restkosten Pflegefinanzierung	1'680'000	1'500'000		1'631'067.00
3634.02	*Zinsbeitrag Bifang Wohn- und Pflegezentrum	269'000	269'000		268'887.50
<b>4210</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>				
	Nettoaufwand	708'100	681'600	681'600	670'356.30
			708'100		670'356.30
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000	1'000		
3130.00	*Spitex-Krankenpflegeverein	620'000	600'000		590'061.30
3160.00	*Miete und Pacht Liegenschaften	5'500			
3612.00	*Beiträge an Mütter-, Väterberatung	79'500	78'500		78'195.00
3636.01	Samariterverein Wohlen	2'000	2'000		2'000.00
3636.02	Schweizerisches Rotes Kreuz Aargau	100	100		100.00
<b>4320</b>	<b>Krankheitsbekämpfung, übrige</b>				
	Nettoaufwand	2'200	2'200	2'200	2'200.00
			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
<b>4330</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>				
	Nettoaufwand	58'100	500	500	49'101.65
			57'600	65'100	49'101.65
3010.00	Löhne Schularzt, Schulzahnpflegehelferinnen	19'000	26'000		12'554.25
3100.00	Büromaterial	800	800		987.90
3105.00	Lebensmittel	500	500		
3130.00	Dienstleistungen Dritter/Lauskontrolle	1'500	1'500		1'023.05
3136.00	*Honorare privatärztliche Tätigkeiten	35'000	35'000		33'775.55
3910.02	Anteill Soziallasten	1'300	1'800		760.90
4631.00	Beiträge vom Kanton		500	500	
<b>4340</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>				
	Nettoaufwand	1'700	1'700	1'700	1'710.90
			1'700		1'710.90
3010.00	Löhne Pilzkontrolleur	1'500	1'500		1'500.00
3130.00	Mitgliederbeiträge	100	100		120.00
3910.02	Anteil Soziallasten	100	100		90.90
<b>4900</b>	<b>Gesundheitswesen, übriges</b>				
	Nettoaufwand	200	200	200	200.00
			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 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>14'074'200</b>	<b>3'659'000</b>	<b>12'975'300</b>	<b>4'527'200</b>	<b>12'955'490.27</b>	<b>5'220'805.20</b>
	Nettoaufwand		10'415'200		8'448'100		7'734'685.07
<b>5230</b>	<b>Invalidenheime</b>	<b>6'000</b>		<b>6'000</b>		<b>6'000.00</b>	
	Nettoaufwand		6'000		6'000		6'000.00
3636.01	*Beitrag an Integra, Stiftung für Behinderte	6'000		6'000		6'000.00	
<b>5240</b>	<b>Leistungen an Invalide</b>	<b>1'700</b>		<b>1'700</b>		<b>60.00</b>	
	Nettoaufwand		1'700		1'700		60.00
3636.01	Beitrag an Schweizerische Bibliothek für Blinde und Blindenbund	1'700		1'700		60.00	
<b>5310</b>	<b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b>	<b>180'600</b>	<b>25'000</b>	<b>178'200</b>	<b>30'200</b>	<b>180'499.25</b>	<b>30'568.10</b>
	Nettoaufwand		155'600		148'000		149'931.15
3010.00	Löhne	157'500		155'300		159'737.45	
3910.02	Anteil Soziallasten	23'100		22'900		20'761.80	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		25'000		25'000		25'036.10
4612.10	*Entschädigungen von Gemeinden				5'200		5'532.00
<b>5330</b>	<b>Leistungen an Pensionierte</b>	<b>24'600</b>		<b>34'500</b>		<b>43'732.55</b>	
	Nettoaufwand		24'600		34'500		43'732.55
3062.00	*Teuerungszulagen auf Renten	11'000		11'000		12'145.05	
3064.00	*Überbrückungsrenten	7'600		23'500		26'037.80	
3170.00	*Ausflug pensioniertes Gemeindepersonal	6'000				5'549.70	
<b>5350</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>	<b>7'400</b>		<b>7'900</b>		<b>6'244.95</b>	
	Nettoaufwand		7'400		7'900		6'244.95
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		1'000			
3130.00	*Beitrag Anlaufstelle Pro Senectute	1'900		1'900		1'920.00	
3171.00	Seniorenanlässe: Waldumgang	5'000		5'000		4'324.95	
<b>5430</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>540'000</b>	<b>224'000</b>	<b>510'000</b>	<b>320'000</b>	<b>529'982.25</b>	<b>325'570.13</b>
	Nettoaufwand		316'000		190'000		204'412.12
3130.00	Betriebs-, Inkassogebühren	10'000		10'000		9'119.25	
3637.00	*Beiträge an private Haushalte	530'000		500'000		520'863.00	
4260.00	Rückerstattungen von Alimentenpflichtigen		200'000		200'000		178'249.13
4631.00	*Beiträge vom Kanton		24'000		120'000		147'321.00
<b>5440</b>	<b>Jugendschutz</b>	<b>258'700</b>		<b>258'700</b>		<b>255'700.00</b>	
	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	
<b>5450</b>	<b>Leistungen an Familien, allgemein</b>	<b>253'800</b>	<b>8'000</b>	<b>163'800</b>	<b>60'000</b>	<b>120'556.00</b>	<b>51'221.00</b>
	Nettoaufwand		245'800		103'800		69'335.00
3631.00	*Beiträge an Kanton Massnahmen gegen häusliche Gewalt	13'800		13'800		13'771.00	
3637.00	*Elternschaftsbeihilfe (§ 47 SPG)	150'000		150'000		106'785.00	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3637.01	*Beiträge familienergänzende Kinderbetreuung (KiBeG § 4, Abs.2)	90'000					
4631.00	*Beiträge vom Kanton an Elternschaftsbeihilfe gem. SPG		8'000		60'000		51'221.00
<b>5451</b>	<b>Kinderkrippen und Kinderhorte</b>	<b>201'000</b>		<b>201'000</b>		<b>207'739.00</b>	
	Nettoaufwand		201'000		201'000		207'739.00
3636.00	*Beitrag an Verein für Erziehung und Bildung (VEB)	186'000		186'000		192'739.00	
3636.01	Beitrag an Kinderhort Peter Dreifuss	15'000		15'000		15'000.00	
<b>5600</b>	<b>Sozialer Wohnungsbau</b>	<b>49'600</b>	<b>42'000</b>	<b>55'400</b>	<b>27'000</b>	<b>4'300.00</b>	<b>2'700.00</b>
	Nettoaufwand		7'600		28'400		1'600.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Notwohnungen	3'600		3'600		1'600.00	
3160.00	*Miete Notwohnungen	45'000		50'800		2'700.00	
4260.01	*Rückerstattungen Miete Notwohnungen		42'000		27'000		2'700.00
<b>5720</b>	<b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>6'535'000</b>	<b>2'170'000</b>	<b>5'850'900</b>	<b>2'980'000</b>	<b>5'941'489.16</b>	<b>3'542'136.95</b>
	Nettoaufwand		4'365'000		2'870'900		2'399'352.21
3010.00	*Löhne Beschäftigungsprogramm	100'000		100'000		30'367.40	
3130.00	*Dienstleistungen Dritter	80'000		60'000		79'110.00	
3611.00	Entschädigungen an Kanton			12'000		15'513.15	
3631.00	*Beitrag für kostenintensive Einzelfälle in der Sozialhilfe	48'000					
3637.01	*Materielle Hilfe CH	2'900'000		2'500'000		2'691'643.01	
3637.02	*Materielle Hilfe Ausländer	3'400'000		3'100'000		3'018'137.00	
3637.03	*Materielle Hilfe ZUG			72'000		104'878.05	
3910.02	Anteil Soziallasten	7'000		6'900		1'840.55	
4260.01	*Rückerstattung Materielle Hilfe CH		1'000'000		800'000		1'014'797.36
4260.02	*Rückerstattung Materielle Hilfe Ausländer		900'000		500'000		777'314.34
4260.03	*Rückerstattung Materielle Hilfe ZUG				30'000		36'157.00
4611.00	Kostensersatz vom Kanton ZUG				50'000		70'753.25
4632.00	*Beiträge vom Kanton		270'000		1'600'000		1'643'115.00
<b>5730</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>1'250'000</b>	<b>1'090'000</b>	<b>1'200'000</b>	<b>1'010'000</b>	<b>1'204'955.38</b>	<b>1'125'239.37</b>
	Nettoaufwand		160'000		190'000		79'716.01
3637.00	*Materielle Hilfe für Asylsuchende/Flüchtlinge	1'250'000		1'200'000		1'204'955.38	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		170'000		100'000		169'619.57
4610.00	*Entschädigungen vom Bund		20'000		10'000		17'746.85
4611.00	*Entschädigungen vom Kanton		900'000		900'000		937'872.95
<b>5790</b>	<b>Fürsorge, übriges</b>	<b>4'765'800</b>	<b>100'000</b>	<b>4'507'200</b>	<b>100'000</b>	<b>4'454'231.73</b>	<b>143'369.65</b>
	Nettoaufwand		4'665'800		4'407'200		4'310'862.08
3000.00	*Sitzungs- und Taggelder Sozialkommission			8'000		7'211.70	
3010.00	Löhne	649'900		642'900		652'311.35	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen			2'600			
3099.00	Uebriger Personalaufwand Verbandsbeiträge					300.00	
3100.00	Büromaterial	4'000		4'000		3'617.93	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'000		8'000		4'874.15	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500		1'500		1'269.95	
3130.01	Mitglieder-, Verbandsbeiträge	300		300		300.00	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	*Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	20'000		20'000		1'589.50	
3150.00	Unterhalt Büromöbel	1'000		1'000		1'717.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'000		5'000		3'887.90	
3631.00	*Beiträge an den Kanton	3'758'300		3'676'600		3'653'741.55	
3636.01	*Partnerschaftsprojekt Toolbox	30'600		30'600		24'548.00	
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		3'150.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte Aktionen, Bagatellfälle	5'000		5'000		8'084.60	
3637.01	*Finanzierung nicht bezahlter Krankenkassenprämien und Kostenbeteiligungen	180'000					
3910.02	Anteil Soziallasten	95'200		94'700		83'677.15	
4611.00	Entschädigung vom Kanton		100'000		100'000		143'369.65
<b>6</b>	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	<b>2'960'500</b>	<b>514'000</b>	<b>4'753'400</b>	<b>480'000</b>	<b>3'863'860.75</b>	<b>407'694.52</b>
	Nettoaufwand		2'446'500		4'273'400		3'456'166.23
<b>6130</b>	<b>Kantonsstrassen, übrige</b>	<b>436'400</b>		<b>619'400</b>		<b>430'794.31</b>	
	Nettoaufwand		436'400		619'400		430'794.31
3120.00	Ver- und Entsorgung	7'500		8'000		6'835.91	
3141.00	Unterhalt Strassen, Verkehrswege	5'000		5'000		2'568.25	
3143.00	Unterhalt/Reinigung Strassenschächte	10'000		10'000		5'000.00	
3320.90	Planm. Abschr. übr. immaterielle Anlagen	34'500		34'500		34'457.30	
3631.00	*Beiträge an den Kanton	120'000		300'000		132'503.20	
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge Kanton	224'400		226'900		219'766.15	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	35'000		35'000		29'663.50	
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>2'076'700</b>	<b>4'000</b>	<b>1'852'500</b>	<b>4'000</b>	<b>1'643'596.79</b>	<b>335'149.20</b>
	Nettoaufwand		2'072'700		1'848'500		1'308'447.59
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	30'000		30'000		17'429.50	
3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Schneeräumung	10'000		10'000		5'110.15	
3101.03	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Hausnummerierung/Strassenschilder	2'000		2'000		2'720.95	
3101.04	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Signalisation/Markierungen	150'000		150'000		147'080.20	
3101.05	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Robidog Behälter/Säcke	5'000		5'000		5'414.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'000		3'000		4'111.95	
3111.00	Anschaffung Parkuhren					5'105.40	
3120.01	Ver- und Entsorgung	124'000		125'000		121'265.33	
3120.02	*Entsorgung Strassenwischgut	15'000		15'000		13'535.61	
3130.01	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	900		900		1'010.00	
3130.02	*Weihnachtsbeleuchtung	11'000		11'000		1'281.20	
3132.00	*Honorare externe Berater, Gutachter	205'000		150'000		52'059.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		200		178.40	
3141.01	*Unterhalt Strassen, Verkehrswege	450'000		300'000		150'278.80	
3141.02	*Unterhalt Strassenbeleuchtung	125'000		125'000		117'532.30	
3141.03	Unterhalt Schneeräumung	15'000		15'000		3'341.60	
3141.04	*Unterhalt, Verbesserung Velo-, Fussgängeranlagen	30'000		30'000		40'158.50	
3141.05	*Strassenentwässerung Gemeindestrassen	120'000		120'000		120'000.00	
3143.01	Reinigung Strassenschächte	15'000		15'000		7'000.00	
3144.01	Unterhalt Bushaltestellen	5'000		5'000		4'557.40	
3151.00	Unterhalt Parkuhren					21'052.80	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161.00	Miete, Benützungskosten Anlagen	1'000		6'000		5'107.30	
3300.10	Planmässige Abschreibung Verkehrswege VV	283'000		264'700		251'110.55	
3300.40	Planmässige Abschr. Hochbauten VV					60'000.00	
3300.60	Planmässige Abschr. Mobilien VV					36'066.85	
3320.90	Planm. Abschr. übr. immaterielle Anlagen	25'200		25'200		25'212.90	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	450'400		444'500		425'874.75	
4240.01	Parkplatzgebühren						333'647.05
4240.02	Benützungsg Gebühr Strassenfläche		4'000		4'000		1'502.15
<b>6151</b>	<b>Parkhaus / Parkplätze</b>	<b>285'200</b>	<b>440'000</b>	<b>308'700</b>	<b>400'000</b>		
	Nettoertrag	154'800		91'300			
3010.00	Löhne	24'000		24'000			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	15'000		15'000			
3111.00	Anschaffung Parkuhren	25'000		10'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung	500		500			
3130.00	*Dienstleistungen Dritter	60'000		120'000			
3141.00	Unterhalt Parkplätze	4'500		4'500			
3151.00	Unterhalt Parkuhren	15'000		15'000			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	5'000		7'000			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	60'000		60'000			
3300.60	Planmässige Abschr. Mobilien VV	40'700		16'700			
3910.02	Anteil Soziallasten	3'500		4'000			
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	32'000		32'000			
4240.00	Parkplatzgebühren		280'000		270'000		
4240.01	Ertrag Parkkarten		160'000		130'000		
<b>6220</b>	<b>Regional- und Agglomerationsverkehr</b>	<b>85'600</b>		<b>1'895'700</b>		<b>1'723'236.95</b>	
	Nettoaufwand		85'600		1'895'700		1'723'236.95
3141.00	Unterhalt Personenunterführung Bahnhofareal	9'000		15'000		13'083.80	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	800		1'100		540.00	
3320.90	Planmässige Abschr. übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	15'400		15'400		15'392.30	
3631.00	*Beiträge an den Kanton			1'822'000		1'657'079.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	18'200					
3660.40	Planmässige Abschr. Investitionsbeiträge	10'200		10'200		10'175.00	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	32'000		32'000		26'966.85	
<b>6290 *</b>	<b>Öffentlicher Verkehr, übriges</b>	<b>56'000</b>	<b>70'000</b>	<b>66'500</b>	<b>76'000</b>	<b>66'170.00</b>	<b>72'545.32</b>
	Nettoertrag	14'000		9'500		6'375.32	
3634.00	*Beiträge an öffentliche Unternehmungen	56'000		66'500		66'170.00	
4240.00	Benützungsggebühren und DL		70'000		76'000		72'545.32
<b>6340</b>	<b>Verkehrsplanung allgemein</b>	<b>20'600</b>		<b>10'600</b>		<b>62.70</b>	
	Nettoaufwand		20'600		10'600		62.70
3132.00	*Honorare externe Berater, Gutachter	20'000		10'000			
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	600		600		62.70	
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>6'439'400</b>	<b>4'964'600</b>	<b>6'286'200</b>	<b>4'915'200</b>	<b>7'359'722.15</b>	<b>6'136'192.08</b>
	Nettoaufwand		1'474'800		1'371'000		1'223'530.07

b) Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>7100</b>	<b>Wasserversorgung allgemein</b>	<b>37'800</b>		<b>39'000</b>		<b>35'893.05</b>	
	Nettoaufwand		37'800		39'000		35'893.05
3120.00	*Ver- und Entsorgung	30'800		32'000		31'980.00	
3143.00	Unterhalt öffentliche Brunnen	3'000		3'000		949.85	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	4'000		4'000		2'963.20	
<b>7200 *</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>8'700</b>		<b>10'500</b>		<b>5'895.40</b>	
	Nettoaufwand		8'700		10'500		5'895.40
3010.00	Löhne	4'000		5'400		4'500.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung	800		1'000		622.65	
3130.01	Verband Gewässerschutz Nordwestschweiz	100		100			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000		2'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		600		500.00	
3910.02	Anteil Soziallasten	300		400		272.75	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	1'000		1'000			
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]</b>	<b>3'026'100</b>	<b>3'026'100</b>	<b>2'977'800</b>	<b>2'977'800</b>	<b>2'917'726.61</b>	<b>2'917'726.61</b>
3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten Personal	200		200			
3101.00	*Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'000		20'000		14'895.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300		500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Abwasserpumpwerk, Regenbecken	15'000		15'000		11'202.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	700					
3130.01	*Bezugsentschädigung Benützungsgebühren	18'500		18'000		16'940.00	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	900		900		833.35	
3132.00	*Honorare externe Berater, Gutachter	150'000		130'000		56'818.75	
3132.01	*Projektierung Ersatz Kanalisation	150'000		110'000		35'459.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'500		1'600		1'334.80	
3143.00	*Unterhalt Tiefbauten	260'000		260'000		369'746.30	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	5'000		5'000		23'562.85	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000		1'000		442.20	
3199.00	*Übriger Betriebsaufwand; MWSt-Vorsteuerkürzung	12'000		18'000		27'522.35	
3300.31	Planmässige Abschr. Tiefbauten VV, spez.finanzierte Gemeindebetriebe	452'800		430'400		411'658.90	
3320.91	Planmässige Abschr. übr. immatrielle Anlagen, spezialfinanzierte Gemeindebetriebe			12'000			
3510.01	*Einlagen in Spezialfinanzierungen	605'000		605'000		607'814.00	
3612.00	*Entschädigung an Gemeinden und Gemeindeverbände	713'000		730'000		740'492.71	
3612.04	Interne Verrechnung Werkhof	30'000		30'000		29'271.55	
3612.07	Verwaltungsentschädigung an EG	160'000		160'000		139'485.00	
3660.21	Planmässige Abschr. Investitionsbeiträge, spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	430'200		430'200		430'246.45	
4240.01	*Benützungsgebühren Frishwasserverbrauch		1'650'000		1'650'000		1'658'117.85
4240.02	*Entwässerung Gemeindestrassen/Schulareal		135'000		135'000		134'868.00
4409.01	*Verpflichtungsverzinsung		119'100		121'600		97'281.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		15'000		15'000		11'375.35
4660.71	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge (Anschlussgebühren)		257'000		213'300		153'300.65
9011.00	*Aufwandüberschuss Spezialfinanzierung		850'000		842'900		862'783.76

b) Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>7300</b>	<b>Abfallwirtschaft allgemein</b>	<b>726'800</b>	<b>2'500</b>	<b>717'700</b>	<b>2'500</b>	<b>690'929.22</b>	<b>3'270.40</b>
	Nettoaufwand		724'300		715'200		687'658.82
3631.00	Transportkosten Tierkörperentsorgung	6'000		6'500		5'176.45	
3632.01	*Zuschuss Abfallwirtschaft	713'800		704'200		674'832.27	
3632.02	Beiträge an Tierkörpersammelstelle	6'000		6'000		9'920.50	
3660.20	Planmässige Abschr.	1'000		1'000		1'000.00	
	Investitionsbeiträge Gemeinden						
4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'500		2'500		3'270.40
<b>7301 *</b>	<b>Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]</b>	<b>1'614'400</b>	<b>1'614'400</b>	<b>1'617'800</b>	<b>1'617'800</b>	<b>1'587'299.62</b>	<b>1'587'299.62</b>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	80'000		80'000		54'981.10	
	Säcke Marken, Kleber						
3101.02	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500		1'500		1'666.50	
	Fahrzeuge						
3102.00	Drucksachen, Publikationen	13'000		8'000		3'775.75	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte,	5'000		8'200		5'124.90	
	Fahrzeuge						
3130.01	*Kehrichtverwertung KVA Buchs	340'000		355'000		336'474.60	
3130.02	*Kehrichttransporte KVA Buchs	245'000		245'000		234'009.90	
3130.03	*Grüngut-Deponiegebühren	320'000		305'000		316'437.45	
3130.04	*Grüngut-Transporte	195'000		180'000		189'439.85	
3130.05	Altglas-Entsorgung	30'000		30'000		29'357.90	
3130.06	Alu-, Weissblech-Entsorgung	15'000		15'000		13'959.25	
3130.07	Entsorgung Sonderabfälle	9'000		7'000		8'538.20	
3130.08	Übrige Entsorgung	20'000		28'500		11'391.65	
3130.10	Telefongebühren Entsorgungsstelle			700		650.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'500		1'500		1'500.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	400		400		395.60	
3143.00	*Unterhalt Tiefbauten, Sammelstellen	28'000		31'000			
3149.00	Unterhalt Sammelstellen					5'123.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Geräte,	2'000		2'000			
	Fahrzeuge, Werkzeuge						
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'000		2'000		1'972.40	
3199.00	*Übriger Betriebsaufwand,	50'000		50'000		58'795.15	
	Vorsteuerkürzung MWSt						
3612.04	Interne Verrechnung Werkhof	50'000		60'000		46'800.00	
3612.07	Verwaltungsentschädigung an EG	137'000		137'000		123'960.00	
3636.00	*Altpapierentsorgung, Abnehmerkosten	70'000		70'000		71'662.20	
4240.01	*Verkauf Kehrichtsäcke		540'000		555'000		560'292.40
4240.02	*Kehrichtgebühren Gewerbe		235'000		235'000		244'989.10
4240.03	*Verkauf Sperrgutmarken		18'000		18'000		18'781.25
4240.04	Häckseldienst		100		100		
4260.01	Entsorgungsstelle Werkhof						850.30
4260.02	Verkaufserlös Altpapier		50'000		50'000		43'163.45
4260.03	Verkaufserlös Altglas		40'000		38'000		40'259.05
4260.04	Verkaufserlös Alu, Weissblech		5'000		5'000		1'427.80
4270.00	Abfallbussen		500		500		
4409.01	*Verpflichtungsverzinsung		3'800		3'700		2'704.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden		713'800		704'200		674'832.27
	Zuschuss Einwohnergemeinde						
9010.00	Ertragsüberschuss Spezialfinanzierung					71'284.12	
9011.00	*Aufwandüberschuss		8'200		8'300		
	Spezialfinanzierung						
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>131'600</b>	<b>70'000</b>	<b>126'600</b>	<b>70'000</b>	<b>133'292.75</b>	<b>50'602.35</b>
	Nettoaufwand		61'600		56'600		82'690.40
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'500		2'500		1'063.80	
3132.00	*Honorare externe Berater, Gutachter	5'000		5'000		5'462.00	
3142.01	*Unterhalt Wasserbau, allgemein	6'000		6'000		9'217.75	
3300.20	Planmässige Abschr. Wasserbau	3'100		3'100		3'053.50	
3611.00	*Entschädigungen an Kanton	65'000		60'000		63'211.65	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	50'000		50'000		51'284.05	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		70'000		70'000		50'602.35
<b>7500</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>40'700</b>	<b>1'500</b>	<b>40'700</b>	<b>2'000</b>	<b>26'979.95</b>	
	Nettoaufwand		39'200		38'700		26'979.95
3000.00	Sitzungs- und Taggelder Kommission	1'200		1'200		1'640.00	
3010.00	Löhne Heckenpflege	4'000		4'000		1'005.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500		1'500			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000		821.90	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	1'000		1'000			
3140.01	Unterhalt Grundstücke, Heckenpflege	3'000		3'000			
3140.02	*Naturschutzmassnahmen	20'000		20'000		19'608.50	
3161.00	Miete Geräte, Maschinen Heckenpflege	3'000		3'000		258.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen	1'600		1'600		1'200.00	
3636.02	Beiträge an Ornithologischen, Natur- und Vogelschutzverein	1'100		1'100		1'100.00	
3910.02	Anteil Soziallasten	300		300		60.90	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	3'000		3'000		1'285.65	
4631.00	Beiträge vom Kanton		1'500		2'000		
<b>7690</b>	<b>Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>56'200</b>		<b>71'200</b>		<b>52'291.30</b>	
	Nettoaufwand		56'200		71'200		52'291.30
3000.00	Sitzungsgelder Kommission Umwelt und Energie	1'200		1'200			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000		2'000			
3130.01	*Energiepolitische Projekte	5'000		5'000			
3130.03	*Übrige Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'600		1'600		1'673.20	
3132.01	*Expertisen Altlasten/Alt-Deponien	25'000		40'000		26'832.50	
3132.02	Expertisen, Analysen Fachbereich Umwelt+Energie	1'500		1'500			
3132.03	Immissionsmessungen	5'000		5'000		6'462.55	
3300.30	Planmässige Abschr. übrige Tiefbauten VV	11'900		11'900		11'866.95	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	3'000		3'000		5'456.10	
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>470'000</b>	<b>235'000</b>	<b>448'500</b>	<b>235'000</b>	<b>412'363.50</b>	<b>220'841.40</b>
	Nettoaufwand		235'000		213'500		191'522.10
3010.00	*Löhne	12'000		12'000		12'500.00	
3101.00	*Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'000		20'000		4'519.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	400		400		171.55	
3110.00	Büromöbel und -geräte	500		500			
3120.00	Ver- und Entsorgung	10'000		11'000		7'095.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500		5'000			
3130.01	Friedhofunterhalt	90'000		90'000		89'147.60	
3130.02	Bestattungskosten	110'000		110'000		107'784.25	
3130.03	Leichentransporte	3'000		2'000		5'594.40	
3130.04	Kremationskosten	60'000		55'000		68'327.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000		1'100		942.40	
3144.01	*Unterhalt Friedhofanlage	25'000		18'000		5'179.95	
3144.02	*Unterhalt Abdankungshalle	9'000		9'000		22'432.65	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					1'356.40	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	72'700		51'600		51'566.30	
3320.90	Planm. Abschr. übr. immaterielle Anlagen	32'100		32'100		32'066.60	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	800		800		1'624.65	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	21'000		30'000		2'053.85	
4260.00	*Rückerstattungen Dritter, Bestattungskosten		235'000		235'000		220'841.40

b) Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>7900</b>	<b>Raumordnung allgemein</b>	<b>327'100</b>	<b>15'100</b>	<b>236'400</b>	<b>10'100</b>	<b>1'497'050.75</b>	<b>1'356'451.70</b>
	Nettoaufwand		312'000		226'300		140'599.05
3102.00	Drucksachen, Publikationen	20'000		20'000		10'838.50	
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.	160'000		130'000		73'000.20	
3132.02	*Studien, Projekte Hochbau Gemeindelienschaften	85'000		25'000		22'308.75	
3132.03	Honorare externe Berater, Gutachter Verträge Mehrwertabschöpfung	5'000		5'000		33'905.50	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen VV	31'500		31'500		31'541.20	
3511.00	Einlage in Fonds im Eigenkapital Fonds Mehrwertabschöpfung					1'300'000.00	
3632.00	*Beitrag an Regionalplanung Bünztal	23'700		23'000		23'585.50	
4022.00	Ertrag aus Mehrwertabschöpfung						1'300'000.00
4250.00	Verkäufe		100		100		
4260.01	*Rückerstattungen Dritter		10'000		10'000		12'468.20
4260.02	Rückerstattung Wohnbauförderung						3'500.00
4511.00	Entnahmen aus Fonds des EK Fonds Mehrwertabschöpfung		5'000				40'483.50
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>247'600</b>	<b>206'000</b>	<b>69'900</b>	<b>206'000</b>	<b>56'014.90</b>	<b>207'217.70</b>
	Nettoaufwand		41'600				
	Nettoertrag			136'100		151'202.80	
<b>8120</b>	<b>Strukturverbesserungen</b>	<b>153'200</b>	<b>20'000</b>	<b>42'000</b>	<b>20'000</b>	<b>23'765.45</b>	<b>19'261.45</b>
	Nettoaufwand		133'200		22'000		4'504.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000		3'000		1'321.70	
3130.00	*Dienstleistungen Dritter	15'000		1'000			
3141.00	*Unterhalt Flurwege	100'000		10'000		10'033.85	
3143.00	Unterhalt Drainageleitungen	20'000		12'000		7'769.10	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	15'200		16'000		4'640.80	
4021.00	Flächenbeiträge		20'000		20'000		19'261.45
<b>8140</b>	<b>Produktionsverbesserungen Pflanzen</b>	<b>12'200</b>	<b>1'000</b>	<b>12'700</b>	<b>1'000</b>	<b>8'019.15</b>	<b>3'137.25</b>
	Nettoaufwand		11'200		11'700		4'881.90
3010.00	*Löhne	4'000		4'500		2'884.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200		63.70	
3636.00	Beitrag Obstbauverein Wohlen & Umgebung	200		200		200.00	
3637.00	*Beiträge an Bienenzüchter	1'500		1'500		1'890.00	
3910.02	Anteil Soziallasten	300		300		174.80	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	5'000		5'000		2'806.45	
4631.00	Beiträge vom Kanton		1'000		1'000		3'137.25
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>2'000</b>		<b>2'000</b>		<b>2'000.00</b>	
	Nettoaufwand		2'000		2'000		2'000.00
3636.00	Beitrag an Vereinigung Privatwaldbesitzer für Wegunterhalt	2'000		2'000		2'000.00	
<b>8400</b>	<b>Tourismus</b>	<b>2'100</b>		<b>2'100</b>		<b>200.00</b>	
	Nettoaufwand		2'100		2'100		200.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000			
3119.00	Anschaffung von Mobilien	900		900			

b) Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beitrag an Aargau Tourismus	200		200		200.00	
<b>8500</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>77'000</b>		<b>10'000</b>		<b>13'342.30</b>	
	Nettoaufwand		77'000		10'000		13'342.30
3130.00	*Standortförderung	32'000		10'000		13'342.30	
3320.90	Planm. Abschr. übrige immaterielle Anlagen	45'000					
<b>8710</b>	<b>Elektrizität allgemein</b>	<b>600</b>	<b>185'000</b>	<b>600</b>	<b>185'000</b>	<b>8'176.00</b>	<b>184'819.00</b>
	Nettoertrag	184'400		184'400		176'643.00	
3320.90	Planm. Abschr. übr. immaterielle Anlagen					7'560.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	600		600		616.00	
4120.00	*Konzessionen		185'000		185'000		184'819.00
<b>8730</b>	<b>Nichtelektrische Energie</b>	<b>500</b>		<b>500</b>		<b>512.00</b>	
	Nettoaufwand		500		500		512.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen	500		500		512.00	
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>5'888'800</b>	<b>50'410'700</b>	<b>5'137'100</b>	<b>47'903'200</b>	<b>6'588'549.60</b>	<b>46'935'038.84</b>
	Nettoertrag	44'521'900		42'766'100		40'346'489.24	
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>	<b>300'000</b>	<b>37'570'000</b>	<b>300'000</b>	<b>37'750'000</b>	<b>418'964.86</b>	<b>37'178'439.05</b>
	Nettoertrag	37'270'000		37'450'000		36'759'474.19	
3180.00	Wertberichtigung auf Forderungen Erhöhung Delkredere					70'148.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	350'000		350'000		424'357.98	
3181.09	Eingang abgeschriebene Steuern	-50'000		-50'000		-75'541.12	
4000.00	Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		26'500'000		26'750'000		26'025'676.51
4000.10	Einkommenssteuer natürliche Personen Vorjahre		3'850'000		3'800'000		3'753'115.74
4000.30	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen						-9'827.30
4001.00	Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		2'600'000		2'800'000		2'567'769.44
4001.10	Vermögenssteuer natürliche Personen Vorjahre		450'000		400'000		421'187.16
4002.00	*Quellensteuern natürliche Personen		1'120'000		1'150'000		1'135'630.45
4010.00	*Gewinn- und Kapitalsteuer juristische Personen		3'050'000		2'850'000		3'284'887.05
<b>9101 *</b>	<b>Sondersteuern</b>	<b>26'000</b>	<b>1'085'000</b>	<b>18'000</b>	<b>1'140'000</b>	<b>43'881.40</b>	<b>961'082.35</b>
	Nettoertrag	1'059'000		1'122'000		917'200.95	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	13'000		8'000		29'381.40	
3601.00	Ertragsanteile an Kanton Hundetaxen	13'000		10'000		14'500.00	
4000.20	Nachsteuern und Bussen		100'000		100'000		105'643.00
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		750'000		800'000		655'531.15
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		150'000		160'000		111'178.20
4033.00	Hundesteuern		85'000		80'000		88'730.00
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>		<b>4'648'000</b>		<b>1'631'000</b>		<b>1'724'210.00</b>
	Nettoertrag	4'648'000		1'631'000		1'724'210.00	
4621.50	*Finanzausgleichsbeiträge		4'399'000				
4621.51	*Sonderbeitrag Finanzausgleich				497'000		631'000.00
4621.60	*Feinausgleich der Aufgabenverschreibungsbilanz		249'000				

b) Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4622.70	*Ausgleichsbeitrag Spitalfinanzierung			1'134'000		1'093'210.00	
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>864'900</b>	<b>1'549'200</b>	<b>873'800</b>	<b>1'576'700</b>	<b>792'799.95</b>	<b>1'586'010.44</b>
	Nettoertrag	684'300		702'900		793'210.49	
3400.00	*Verzinsung laufende Verbindlichkeiten		50'000		70'000	19'236.50	
3400.01	*Kontokorrent Ortsbürgergemeinde		6'100		5'600	3'998.00	
3400.02	*Kontokorrent Forstbetrieb Wagenrain		3'800		2'400	1'865.00	
3401.00	*Verzinsung Finanzverbindlichkeiten		680'000		668'000	666'800.00	
3409.00	Verzinsung Nettovermögen		600		1'000	449.00	
3409.01	*Verzinsung Nettovermögen Abwasser		119'100		121'600	97'281.00	
3409.02	*Verzinsung Nettovermögen Abfallwirtschaft		3'800		3'700	2'704.00	
3409.05	Verzinsung Stiftungen/Zuwendungen		1'500		1'500	466.45	
4400.00	*Zinsen flüssige Mittel			10'000		10'000	-385.54
4401.01	Verzugszinsen			150'000		150'000	149'601.33
4402.00	Zinsen Finanzanlagen, Festgelder			2'000		2'000	1'756.55
4402.01	*Verzinsung Restschuld bbzf			169'000		185'500	201'857.00
4409.04	*Verzinsung Nettoschuld HPS			118'200		129'200	132'910.00
4440.00	Wertberichtigung Finanzanlagen FV						271.10
4451.00	*Erträge aus Beteiligungen IB Wohlen AG			1'100'000		1'100'000	1'100'000.00
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>9'700</b>	<b>10'000</b>	<b>26'500</b>	<b>21'000</b>	<b>533.85</b>	<b>23'567.45</b>
	Nettoaufwand				5'500		
	Nettoertrag	300				23'033.60	
3430.00	*Baulicher Unterhalt Grundstücke FV		3'000		3'000		
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV				10'000	-6'441.70	
3439.10	Ver- und Entsorgung		500		6'000	3'504.40	
3439.30	Sachversicherungsprämien		200		500	633.40	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof		6'000		7'000	2'837.75	
4430.00	Pacht-, Mietzinse Liegenschaften FV			10'000		21'000	23'567.45
<b>9710</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>10'500</b>		<b>9'000</b>		<b>9'614.55</b>
	Nettoertrag	10'500		9'000		9'614.55	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe			10'500		9'000	9'614.55
<b>9901</b>	<b>Werkhof</b>	<b>1'360'700</b>	<b>1'360'700</b>	<b>1'399'500</b>	<b>1'399'500</b>	<b>1'286'960.90</b>	<b>1'286'960.90</b>
3010.00	Löhne		1'026'300		1'012'600	1'021'071.65	
3010.09	Erstattung von Lohn		-15'000		-32'000	-8'003.45	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen		10'100		15'600		
3099.00	Übriger Personalaufwand		600		600	459.30	
3100.00	Büromaterial		300		300		
3101.01	Bau- und Unterhaltsmaterial		20'000		20'000	13'489.70	
3101.02	Betriebsmaterial, Treibstoffe		40'000		40'000	19'349.05	
3111.00	*Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge		22'000		87'000	8'444.75	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider		4'000		4'000	4'193.05	
3130.00	Telefongebühren		1'700		1'600	1'899.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien		24'000		24'000	29'188.00	
3137.00	Steuern und Abgaben		7'000		7'000	6'705.10	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge		70'000		70'000	56'719.45	
3170.00	Spesen, Fahrzeugentschädigungen		1'000		1'000	720.00	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten		148'700		147'800	132'725.30	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen			30'000		30'000	26'077.30
4612.04	Entschädigungen SHKG/HPS/Abfall/Abwasser			84'000		94'000	82'025.55
4612.07	Ortsbürgergemeinde Wohlen Hauswartung Villa Isler			67'300		66'400	65'423.00
4612.10	Entschädigungen von Gemeinden			25'000		18'000	62'964.35

b) Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4910.04 Interne Verrechnung Werkhof		1'154'400		1'191'100		1'050'470.70
<b>9905 * Allgemeine Personalkosten</b>	<b>1'790'200</b>	<b>1'790'200</b>	<b>1'801'400</b>	<b>1'801'400</b>	<b>1'603'289.15</b>	<b>1'603'289.15</b>
3050.00 AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV	842'700		839'100		744'145.80	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	873'000		884'900		803'476.40	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherungen	74'500		77'400		55'666.95	
4612.02 Anteil Soziallasten Spezialfinanzierungen		86'400		78'900		76'151.10
4910.02 Interne Verrechnung Anteil Soziallasten		1'703'800		1'722'500		1'527'138.05
<b>9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>						<b>16'242.65</b>
Nettoertrag					16'242.65	
4390.00 Übrige Entgelte						16'242.65
<b>9951 Stiftungen</b>	<b>36'700</b>	<b>36'700</b>	<b>42'000</b>	<b>42'000</b>	<b>13'000.30</b>	<b>13'000.30</b>
3511.00 Einlagen in Fonds des EK	1'500		6'000		360.30	
3632.00 Beiträge an Gemeinde	34'200		35'000		12'640.00	
3637.00 Beiträge an private Haushalte	1'000		1'000			
4409.05 Zinsen Stiftungen/Zuwendungen		1'500		1'500		360.30
4511.00 Entnahme aus Fonds des EK		35'200		40'500		12'640.00
<b>9990 Abschluss</b>	<b>1'500'600</b>	<b>2'350'400</b>	<b>675'900</b>	<b>2'532'600</b>	<b>2'429'119.19</b>	<b>2'532'622.00</b>
Nettoertrag	849'800		1'856'700		103'502.81	
4895.00 *Entnahme aus Aufwertungsreserve		2'350'400		2'532'600		2'532'622.00
9000.00 Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	1'500'600		675'900		2'429'119.19	
<b>Total Aufwand</b>	<b>78'284'200</b>		<b>76'556'300</b>		<b>77'541'994.62</b>	
<b>Total Ertrag</b>		<b>78'284'200</b>		<b>76'556'300</b>		<b>77'541'994.62</b>

c) Artengliederung Zusammensetzung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>76'759'700</b>		<b>75'880'400</b>		<b>74'892'395.16</b>	
30	Personalaufwand	17'215'100		17'038'400		16'697'445.20	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	14'327'000		13'667'300		12'853'717.76	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	5'024'300		4'271'700		3'465'239.75	
34	Finanzaufwand	990'300		1'022'500		927'033.05	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	606'500		611'000		1'908'174.30	
36	Transferaufwand	34'735'200		35'366'000		35'510'568.12	
39	Interne Verrechnungen	3'861'300		3'903'500		3'530'216.98	
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>		<b>77'389'000</b>		<b>75'397'600</b>		<b>76'679'210.86</b>
40	Fiskalertrag		38'675'000		38'910'000		39'458'782.85
41	Regalien und Konzessionen		185'000		185'000		184'819.00
42	Entgelte		10'354'200		9'941'200		10'240'017.36
43	Verschiedene Erträge		1'000		2'000		16'242.65
44	Finanzertrag		2'758'100		2'800'200		2'717'499.29
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		179'400		117'700		405'887.35
46	Transferertrag		19'024'600		17'005'400		17'593'123.38
48	Ausserordentlicher Ertrag		2'350'400		2'532'600		2'532'622.00
49	Interne Verrechnungen		3'861'300		3'903'500		3'530'216.98
<b>9</b>	<b>Abschlusskonten</b>	<b>1'524'500</b>	<b>895'200</b>	<b>675'900</b>	<b>1'158'700</b>	<b>2'649'599.46</b>	<b>862'783.76</b>
90	Abschluss Erfolgsrechnung	1'524'500	895'200	675'900	1'158'700	2'649'599.46	862'783.76
	<b>Total Aufwand</b>	<b>78'284'200</b>		<b>76'556'300</b>		<b>77'541'994.62</b>	
	<b>Total Ertrag</b>		<b>78'284'200</b>		<b>76'556'300</b>		<b>77'541'994.62</b>

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>17'215'100</b>	<b>0</b>	<b>17'038'400</b>	<b>0</b>	<b>16'697'445.20</b>	<b>0.00</b>
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	493'100	0	565'600	0	669'021.15	0.00
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'174'100	0	11'876'900	0	11'870'457.85	0.00
3020	Löhne der Lehrkräfte	2'094'600	0	2'097'800	0	2'055'792.90	0.00
3040	Kinder- und Ausbildungszulagen	135'400	0	171'300	0	0.00	0.00
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	918'300	0	912'100	0	817'961.00	0.00
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	961'800	0	970'600	0	885'389.95	0.00
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	75'700	0	78'500	0	56'628.50	0.00
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	13'000	0	12'600	0	11'507.85	0.00
3062	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	11'000	0	11'000	0	12'145.05	0.00
3064	Überbrückungsrenten	26'700	0	42'300	0	29'171.20	0.00
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	222'200	0	209'500	0	212'615.35	0.00
3091	Personalwerbung	33'000	0	32'500	0	23'206.95	0.00
3099	Übriger Personalaufwand	56'200	0	57'700	0	53'547.45	0.00
<b>31</b>	<b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>14'327'000</b>	<b>0</b>	<b>13'667'300</b>	<b>0</b>	<b>12'853'717.76</b>	<b>0.00</b>
3100	Büromaterial	163'800	0	158'600	0	143'267.45	0.00
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	673'000	0	724'000	0	556'371.52	0.00
3102	Drucksachen, Publikationen	295'300	0	287'100	0	274'739.60	0.00
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	71'500	0	81'300	0	64'356.82	0.00
3104	Lehrmittel	992'500	0	999'700	0	967'030.68	0.00
3105	Lebensmittel	57'500	0	58'000	0	56'322.60	0.00
3106	Medizinisches Material	700	0	700	0	226.25	0.00
3110	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	195'700	0	140'700	0	103'607.55	0.00
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	373'000	0	381'200	0	337'450.17	0.00
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	52'500	0	38'500	0	32'799.50	0.00
3113	Hardware	63'800	0	54'300	0	37'515.25	0.00
3118	Immateriellen Anlagen	42'500	0	21'200	0	30'682.86	0.00
3119	Übrigen nicht aktivierbare Anlagen	2'900	0	2'900	0	978.35	0.00
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'039'400	0	1'170'000	0	1'112'738.70	0.00
3130	Dienstleistungen Dritter	3'446'000	0	3'281'700	0	3'384'245.76	0.00
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	999'200	0	785'500	0	436'164.95	0.00
3134	Sachversicherungsprämien	207'900	0	263'300	0	249'288.55	0.00
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	35'000	0	35'000	0	33'775.55	0.00
3137	Steuern und Abgaben	18'300	0	23'300	0	21'062.85	0.00
3140	Unterhalt Grundstücken	33'000	0	30'500	0	25'859.75	0.00
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	858'500	0	624'500	0	456'997.10	0.00
3142	Unterhalt Wasserbau	6'000	0	6'000	0	9'217.75	0.00
3143	Unterhalt Tiefbauten	336'000	0	331'000	0	390'465.25	0.00
3144	Unterhalt Hochbauten	1'750'600	0	1'592'600	0	1'647'833.12	0.00
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	0	0	0	0	5'123.00	0.00
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	50'200	0	51'000	0	33'221.15	0.00
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	272'900	0	273'700	0	252'663.55	0.00
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	47'800	0	48'600	0	57'311.25	0.00
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	372'800	0	340'100	0	285'049.30	0.00
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	870'600	0	786'900	0	785'636.35	0.00
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	20'900	0	27'900	0	16'815.30	0.00
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	18'200	0	18'400	0	16'809.00	0.00
3170	Reisekosten und Spesen	352'100	0	421'100	0	269'507.90	0.00
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	205'800	0	205'800	0	186'652.50	0.00
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	0	0	0	0	70'148.00	0.00
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	336'500	0	331'500	0	412'749.61	0.00
3192	Abgeltung von Rechten	2'300	0	2'400	0	2'218.20	0.00

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199	Übriger Betriebsaufwand	62'300	0	68'300	0	86'814.72	0.00
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>5'024'300</b>	<b>0</b>	<b>4'271'700</b>	<b>0</b>	<b>3'465'239.75</b>	<b>0.00</b>
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	4'215'300	0	3'780'700	0	3'137'576.40	0.00
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	809'000	0	491'000	0	327'663.35	0.00
<b>34</b>	<b>Finanzaufwand</b>	<b>990'300</b>	<b>0</b>	<b>1'022'500</b>	<b>0</b>	<b>927'033.05</b>	<b>0.00</b>
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	59'900	0	78'000	0	25'099.50	0.00
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	680'000	0	668'000	0	666'800.00	0.00
3409	Übrige Passivzinsen	246'700	0	257'000	0	237'437.45	0.00
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	3'000	0	13'000	0	-6'441.70	0.00
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	700	0	6'500	0	4'137.80	0.00
<b>35</b>	<b>Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen</b>	<b>606'500</b>	<b>0</b>	<b>611'000</b>	<b>0</b>	<b>1'908'174.30</b>	<b>0.00</b>
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	605'000	0	605'000	0	607'814.00	0.00
3511	Einlagen in Fonds des EK	1'500	0	6'000	0	1'300'360.30	0.00
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>34'735'200</b>	<b>0</b>	<b>35'366'000</b>	<b>0</b>	<b>35'510'568.12</b>	<b>0.00</b>
3601	Ertragsanteile an den Kanton	178'000	0	186'000	0	456'487.80	0.00
3610	Entschädigungen an Bund	17'400	0	16'400	0	15'563.00	0.00
3611	Entschädigungen an den Kanton	381'500	0	381'300	0	392'229.85	0.00
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	4'568'700	0	4'379'500	0	4'416'934.16	0.00
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	965'400	0	931'600	0	1'053'319.75	0.00
3631	Beiträge an den Kanton	16'061'000	0	18'372'600	0	18'089'113.00	0.00
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	777'700	0	768'200	0	720'978.27	0.00
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	1'098'200	0	1'135'500	0	1'091'340.40	0.00
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'439'000	0	928'100	0	909'357.00	0.00
3637	Beiträge an private Haushalte	8'572'500	0	7'598'500	0	7'704'057.29	0.00
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	675'800	0	668'300	0	661'187.60	0.00
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>3'861'300</b>	<b>0</b>	<b>3'903'500</b>	<b>0</b>	<b>3'530'216.98</b>	<b>0.00</b>
3900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	6'000	0	6'000	0	4'600.00	0.00
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'414'000	0	3'472'200	0	3'054'535.10	0.00
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	441'300	0	425'300	0	471'081.88	0.00
<b>40</b>	<b>Fiskalertrag</b>	<b>0</b>	<b>38'675'000</b>	<b>0</b>	<b>38'910'000</b>	<b>0.00</b>	<b>39'458'782.85</b>
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen	0	30'450'000	0	30'650'000	0.00	29'874'607.95
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen	0	3'050'000	0	3'200'000	0.00	2'988'956.60
4002	Quellensteuern natürliche Personen	0	1'120'000	0	1'150'000	0.00	1'135'630.45
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen	0	3'050'000	0	2'850'000	0.00	3'284'887.05
4021	Grundsteuern	0	20'000	0	20'000	0.00	19'261.45
4022	Vermögensgewinnsteuern	0	750'000	0	800'000	0.00	1'955'531.15
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern	0	150'000	0	160'000	0.00	111'178.20
4033	Hundetaxen	0	85'000	0	80'000	0.00	88'730.00
<b>41</b>	<b>Regalien und Konzessionen</b>	<b>0</b>	<b>185'000</b>	<b>0</b>	<b>185'000</b>	<b>0.00</b>	<b>184'819.00</b>
4120	Konzessionen	0	185'000	0	185'000	0.00	184'819.00

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>0</b>	<b>10'354'200</b>	<b>0</b>	<b>9'941'200</b>	<b>0.00</b>	<b>10'240'017.36</b>
4200	Ersatzabgaben	0	385'000	0	375'000	0.00	382'373.65
4210	Gebühren für Amtshandlungen	0	1'922'000	0	2'000'000	0.00	1'930'765.91
4231	Kursgelder	0	700'000	0	700'000	0.00	676'778.75
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	0	3'273'100	0	3'396'400	0.00	3'374'022.04
4250	Verkäufe	0	6'200	0	6'100	0.00	6'020.00
4260	Rückerstattungen Dritter	0	3'239'400	0	2'574'200	0.00	3'169'177.94
4270	Bussen	0	828'500	0	889'500	0.00	692'370.42
4290	Übrige Entgelte	0	0	0	0	0.00	8'508.65
<b>43</b>	<b>Verschiedene Erträge</b>	<b>0</b>	<b>1'000</b>	<b>0</b>	<b>2'000</b>	<b>0.00</b>	<b>16'242.65</b>
4390	Übriger Ertrag	0	1'000	0	2'000	0.00	16'242.65
<b>44</b>	<b>Finanzertrag</b>	<b>0</b>	<b>2'758'100</b>	<b>0</b>	<b>2'800'200</b>	<b>0.00</b>	<b>2'717'499.29</b>
4400	Zinsen flüssige Mittel	0	10'000	0	10'000	0.00	-385.54
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	0	150'000	0	150'000	0.00	149'601.33
4402	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen	0	171'000	0	187'500	0.00	203'613.55
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen	0	246'600	0	260'200	0.00	237'331.30
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	0	10'000	0	21'000	0.00	23'567.45
4440	Wertberichtigungen Finanzanlagen FV	0	0	0	0	0.00	271.10
4451	Erträge aus Beteiligungen VV	0	1'100'000	0	1'100'000	0.00	1'100'000.00
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	0	915'500	0	915'000	0.00	865'383.20
4471	Vergütung Dienstwohnungen VV	0	30'500	0	29'600	0.00	30'529.20
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	0	124'500	0	126'900	0.00	107'587.70
<b>45</b>	<b>Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen</b>	<b>0</b>	<b>179'400</b>	<b>0</b>	<b>117'700</b>	<b>0.00</b>	<b>405'887.35</b>
4501	Entnahmen aus Fonds des FK	0	105'000	0	26'000	0.00	48'022.05
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	0	0	0	0	0.00	292'101.80
4511	Entnahmen aus Fonds EK	0	74'400	0	91'700	0.00	65'763.50
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>	<b>0</b>	<b>19'024'600</b>	<b>0</b>	<b>17'005'400</b>	<b>0.00</b>	<b>17'593'123.38</b>
4610	Entschädigungen vom Bund	0	78'500	0	68'500	0.00	107'288.25
4611	Entschädigungen vom Kanton	0	1'227'500	0	1'271'000	0.00	1'360'437.50
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	7'156'000	0	6'959'400	0.00	6'917'862.11
4621	Finanz- und Lastenausgleich vom Kanton	0	4'648'000	0	497'000	0.00	631'000.00
4622	Ausgleichsbeitrag Spitalfinanzierung	0	0	0	1'134'000	0.00	1'093'210.00
4630	Beiträge vom Bund	0	12'000	0	12'000	0.00	26'823.90
4631	Beiträge vom Kanton	0	3'342'500	0	3'189'700	0.00	3'508'303.10
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	2'274'400	0	3'633'500	0.00	3'764'467.77
4636	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	0	17'500	0	17'500	0.00	20'000.00
4660	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge	0	257'000	0	213'300	0.00	153'300.65
4699	Rückverteilungen	0	11'200	0	9'500	0.00	10'430.10
<b>48</b>	<b>Ausserordentlicher Ertrag</b>	<b>0</b>	<b>2'350'400</b>	<b>0</b>	<b>2'532'600</b>	<b>0.00</b>	<b>2'532'622.00</b>
4895	Entnahmen aus Aufwertungsreserve	0	2'350'400	0	2'532'600	0.00	2'532'622.00
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>0</b>	<b>3'861'300</b>	<b>0</b>	<b>3'903'500</b>	<b>0.00</b>	<b>3'530'216.98</b>
4900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	0	6'000	0	6'000	0.00	4'600.00
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0	3'414'000	0	3'472'200	0.00	3'054'535.10

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	0	441'300	0	425'300	0.00	471'081.88
<b>90</b>	<b>Abschluss Erfolgsrechnung</b>	<b>1'524'500</b>	<b>895'200</b>	<b>675'900</b>	<b>1'158'700</b>	<b>2'649'599.46</b>	<b>862'783.76</b>
9000	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	1'500'600	0	675'900	0	2'429'119.19	0.00
9010	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	23'900	0	0	0	220'480.27	0.00
9011	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss	0	895'200	0	1'158'700	0.00	862'783.76
	<b>Total Aufwand</b>	<b>78'284'200</b>		<b>76'556'300</b>		<b>77'541'994.62</b>	
	<b>Total Ertrag</b>		<b>78'284'200</b>		<b>76'556'300</b>		<b>77'541'994.62</b>

c) Artengliederung Zusammensetzung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>68'174'100</b>		<b>67'374'900</b>		<b>66'389'685.00</b>	
30	Personalaufwand	16'503'500		16'364'900		15'996'977.55	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	11'765'400		11'158'200		10'498'372.21	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'281'200		3'539'000		2'783'790.85	
34	Finanzaufwand	868'600		893'300		790'496.05	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'500		6'000		1'300'360.30	
36	Transferaufwand	30'892'600		31'510'000		31'489'471.06	
39	Interne Verrechnungen	3'861'300		3'903'500		3'530'216.98	
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>		<b>69'674'700</b>		<b>68'050'800</b>		<b>68'818'804.19</b>
40	Fiskalertrag		38'675'000		38'910'000		39'458'782.85
41	Regalien und Konzessionen		185'000		185'000		184'819.00
42	Entgelte		7'585'600		7'165'500		7'443'068.26
43	Verschiedene Erträge		1'000		2'000		16'242.65
44	Finanzertrag		2'628'200		2'667'500		2'610'538.29
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		179'400		117'700		113'785.55
46	Transferertrag		14'208'800		12'567'000		12'928'728.61
48	Ausserordentlicher Ertrag		2'350'400		2'532'600		2'532'622.00
49	Interne Verrechnungen		3'861'300		3'903'500		3'530'216.98
<b>9</b>	<b>Abschlusskonten</b>	<b>1'500'600</b>		<b>675'900</b>		<b>2'429'119.19</b>	
90	Abschluss Erfolgsrechnung	1'500'600		675'900		2'429'119.19	
	<b>Total Aufwand</b>	<b>69'674'700</b>		<b>68'050'800</b>		<b>68'818'804.19</b>	
	<b>Total Ertrag</b>		<b>69'674'700</b>		<b>68'050'800</b>		<b>68'818'804.19</b>

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>16'503'500</b>	<b>0</b>	<b>16'364'900</b>	<b>0</b>	<b>15'996'977.55</b>	<b>0.00</b>
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	493'100	0	565'600	0	669'021.15	0.00
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'955'100	0	11'665'400	0	11'657'520.80	0.00
3020	Löhne der Lehrkräfte	1'618'900	0	1'652'300	0	1'578'685.10	0.00
3040	Kinder- und Ausbildungszulagen	132'400	0	168'700	0	0.00	0.00
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	918'300	0	912'100	0	817'961.00	0.00
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	961'800	0	970'600	0	885'389.95	0.00
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	75'700	0	78'500	0	56'628.50	0.00
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	13'000	0	12'600	0	11'507.85	0.00
3062	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	11'000	0	11'000	0	12'145.05	0.00
3064	Überbrückungsrenten	26'700	0	42'300	0	29'171.20	0.00
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	214'400	0	201'700	0	207'140.85	0.00
3091	Personalwerbung	31'000	0	30'500	0	22'661.20	0.00
3099	Übriger Personalaufwand	52'100	0	53'600	0	49'144.90	0.00
<b>31</b>	<b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>11'765'400</b>	<b>0</b>	<b>11'158'200</b>	<b>0</b>	<b>10'498'372.21</b>	<b>0.00</b>
3100	Büromaterial	156'800	0	151'600	0	136'763.45	0.00
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	563'500	0	614'500	0	476'841.62	0.00
3102	Drucksachen, Publikationen	275'000	0	271'600	0	262'594.45	0.00
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	70'500	0	80'300	0	64'172.82	0.00
3104	Lehrmittel	957'000	0	964'200	0	937'749.78	0.00
3105	Lebensmittel	500	0	500	0	0.00	0.00
3110	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	189'200	0	134'200	0	101'388.95	0.00
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	366'000	0	371'000	0	331'825.02	0.00
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	52'500	0	38'500	0	32'799.50	0.00
3113	Hardware	62'300	0	52'800	0	37'515.25	0.00
3118	Immateriellen Anlagen	42'500	0	21'200	0	30'682.86	0.00
3119	Übrigen nicht aktivierbare Anlagen	2'900	0	2'900	0	978.35	0.00
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	993'400	0	1'123'000	0	1'075'802.40	0.00
3130	Dienstleistungen Dritter	1'951'900	0	1'791'100	0	1'937'020.61	0.00
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	694'200	0	540'500	0	343'223.90	0.00
3134	Sachversicherungsprämien	198'900	0	253'200	0	241'026.05	0.00
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	35'000	0	35'000	0	33'775.55	0.00
3137	Steuern und Abgaben	17'900	0	22'900	0	20'667.25	0.00
3140	Unterhalt Grundstücken	33'000	0	30'500	0	25'859.75	0.00
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	858'500	0	624'500	0	456'997.10	0.00
3142	Unterhalt Wasserbau	6'000	0	6'000	0	9'217.75	0.00
3143	Unterhalt Tiefbauten	48'000	0	40'000	0	20'718.95	0.00
3144	Unterhalt Hochbauten	1'720'600	0	1'562'600	0	1'625'733.32	0.00
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	39'400	0	40'200	0	25'372.80	0.00
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	263'900	0	264'700	0	228'045.15	0.00
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	44'800	0	45'600	0	55'244.80	0.00
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	372'800	0	340'100	0	285'049.30	0.00
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	848'100	0	764'400	0	763'136.35	0.00
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	20'900	0	27'900	0	16'815.30	0.00
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	18'200	0	18'400	0	16'809.00	0.00
3170	Reisekosten und Spesen	347'100	0	415'100	0	266'277.10	0.00
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	179'500	0	179'500	0	158'319.30	0.00
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	0	0	0	0	70'148.00	0.00
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	332'000	0	327'000	0	407'085.01	0.00
3192	Abgeltung von Rechten	2'300	0	2'400	0	2'218.20	0.00
3199	Übriger Betriebsaufwand	300	0	300	0	497.22	0.00

d) Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>4'281'200</b>	<b>0</b>	<b>3'539'000</b>	<b>0</b>	<b>2'783'790.85</b>	<b>0.00</b>
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	3'472'200	0	3'060'000	0	2'456'127.50	0.00
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	809'000	0	479'000	0	327'663.35	0.00
<b>34</b>	<b>Finanzaufwand</b>	<b>868'600</b>	<b>0</b>	<b>893'300</b>	<b>0</b>	<b>790'496.05</b>	<b>0.00</b>
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	59'900	0	78'000	0	25'099.50	0.00
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	680'000	0	668'000	0	666'800.00	0.00
3409	Übrige Passivzinsen	125'000	0	127'800	0	100'900.45	0.00
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	3'000	0	13'000	0	-6'441.70	0.00
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	700	0	6'500	0	4'137.80	0.00
<b>35</b>	<b>Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen</b>	<b>1'500</b>	<b>0</b>	<b>6'000</b>	<b>0</b>	<b>1'300'360.30</b>	<b>0.00</b>
3511	Einlagen in Fonds des EK	1'500	0	6'000	0	1'300'360.30	0.00
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>30'892'600</b>	<b>0</b>	<b>31'510'000</b>	<b>0</b>	<b>31'489'471.06</b>	<b>0.00</b>
3601	Ertragsanteile an den Kanton	178'000	0	186'000	0	164'386.00	0.00
3610	Entschädigungen an Bund	17'400	0	16'400	0	15'563.00	0.00
3611	Entschädigungen an den Kanton	381'500	0	381'300	0	392'229.85	0.00
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	3'316'500	0	3'116'800	0	3'189'510.75	0.00
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	965'400	0	931'600	0	1'053'319.75	0.00
3631	Beiträge an den Kanton	13'970'800	0	16'279'500	0	16'089'449.80	0.00
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	777'700	0	768'200	0	720'978.27	0.00
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	1'098'200	0	1'135'500	0	1'091'340.40	0.00
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'369'000	0	858'100	0	837'694.80	0.00
3637	Beiträge an private Haushalte	8'572'500	0	7'598'500	0	7'704'057.29	0.00
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	245'600	0	238'100	0	230'941.15	0.00
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>3'861'300</b>	<b>0</b>	<b>3'903'500</b>	<b>0</b>	<b>3'530'216.98</b>	<b>0.00</b>
3900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	6'000	0	6'000	0	4'600.00	0.00
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'414'000	0	3'472'200	0	3'054'535.10	0.00
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	441'300	0	425'300	0	471'081.88	0.00
<b>40</b>	<b>Fiskalertrag</b>	<b>0</b>	<b>38'675'000</b>	<b>0</b>	<b>38'910'000</b>	<b>0.00</b>	<b>39'458'782.85</b>
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen	0	30'450'000	0	30'650'000	0.00	29'874'607.95
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen	0	3'050'000	0	3'200'000	0.00	2'988'956.60
4002	Quellensteuern natürliche Personen	0	1'120'000	0	1'150'000	0.00	1'135'630.45
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen	0	3'050'000	0	2'850'000	0.00	3'284'887.05
4021	Grundsteuern	0	20'000	0	20'000	0.00	19'261.45
4022	Vermögensgewinnsteuern	0	750'000	0	800'000	0.00	1'955'531.15
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern	0	150'000	0	160'000	0.00	111'178.20
4033	Hundetaxen	0	85'000	0	80'000	0.00	88'730.00
<b>41</b>	<b>Regalien und Konzessionen</b>	<b>0</b>	<b>185'000</b>	<b>0</b>	<b>185'000</b>	<b>0.00</b>	<b>184'819.00</b>
4120	Konzessionen	0	185'000	0	185'000	0.00	184'819.00
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>0</b>	<b>7'585'600</b>	<b>0</b>	<b>7'165'500</b>	<b>0.00</b>	<b>7'443'068.26</b>
4200	Ersatzabgaben	0	385'000	0	375'000	0.00	382'373.65

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210	Gebühren für Amtshandlungen	0	1'922'000	0	2'000'000	0.00	1'930'765.91
4231	Kursgelder	0	700'000	0	700'000	0.00	676'778.75
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	0	695'000	0	803'300	0.00	756'973.44
4250	Verkäufe	0	6'200	0	6'100	0.00	6'020.00
4260	Rückerstattungen Dritter	0	3'049'400	0	2'392'100	0.00	2'989'277.44
4270	Bussen	0	828'000	0	889'000	0.00	692'370.42
4290	Übrige Entgelte	0	0	0	0	0.00	8'508.65
<b>43</b>	<b>Verschiedene Erträge</b>	<b>0</b>	<b>1'000</b>	<b>0</b>	<b>2'000</b>	<b>0.00</b>	<b>16'242.65</b>
4390	Übriger Ertrag	0	1'000	0	2'000	0.00	16'242.65
<b>44</b>	<b>Finanzertrag</b>	<b>0</b>	<b>2'628'200</b>	<b>0</b>	<b>2'667'500</b>	<b>0.00</b>	<b>2'610'538.29</b>
4400	Zinsen flüssige Mittel	0	10'000	0	10'000	0.00	-385.54
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	0	150'000	0	150'000	0.00	149'601.33
4402	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen	0	171'000	0	187'500	0.00	203'613.55
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen	0	119'700	0	130'700	0.00	133'270.30
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	0	10'000	0	21'000	0.00	23'567.45
4440	Wertberichtigungen Finanzanlagen FV	0	0	0	0	0.00	271.10
4451	Erträge aus Beteiligungen VV	0	1'100'000	0	1'100'000	0.00	1'100'000.00
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	0	915'500	0	915'000	0.00	865'383.20
4471	Vergütung Dienstwohnungen VV	0	30'500	0	29'600	0.00	30'529.20
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	0	121'500	0	123'700	0.00	104'687.70
<b>45</b>	<b>Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen</b>	<b>0</b>	<b>179'400</b>	<b>0</b>	<b>117'700</b>	<b>0.00</b>	<b>113'785.55</b>
4501	Entnahmen aus Fonds des FK	0	105'000	0	26'000	0.00	48'022.05
4511	Entnahmen aus Fonds EK	0	74'400	0	91'700	0.00	65'763.50
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>	<b>0</b>	<b>14'208'800</b>	<b>0</b>	<b>12'567'000</b>	<b>0.00</b>	<b>12'928'728.61</b>
4610	Entschädigungen vom Bund	0	78'500	0	68'500	0.00	107'288.25
4611	Entschädigungen vom Kanton	0	1'227'500	0	1'271'000	0.00	1'360'437.50
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	6'583'000	0	6'408'700	0.00	6'338'566.76
4621	Finanz- und Lastenausgleich vom Kanton	0	4'648'000	0	497'000	0.00	631'000.00
4622	Ausgleichsbeitrag Spitalfinanzierung	0	0	0	1'134'000	0.00	1'093'210.00
4630	Beiträge vom Bund	0	12'000	0	12'000	0.00	26'823.90
4631	Beiträge vom Kanton	0	70'500	0	219'500	0.00	251'336.60
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	1'560'600	0	2'929'300	0.00	3'089'635.50
4636	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	0	17'500	0	17'500	0.00	20'000.00
4699	Rückverteilungen	0	11'200	0	9'500	0.00	10'430.10
<b>48</b>	<b>Ausserordentlicher Ertrag</b>	<b>0</b>	<b>2'350'400</b>	<b>0</b>	<b>2'532'600</b>	<b>0.00</b>	<b>2'532'622.00</b>
4895	Entnahmen aus Aufwertungsreserve	0	2'350'400	0	2'532'600	0.00	2'532'622.00
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>0</b>	<b>3'861'300</b>	<b>0</b>	<b>3'903'500</b>	<b>0.00</b>	<b>3'530'216.98</b>
4900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	0	6'000	0	6'000	0.00	4'600.00
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0	3'414'000	0	3'472'200	0.00	3'054'535.10
4920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	0	441'300	0	425'300	0.00	471'081.88
<b>90</b>	<b>Abschluss Erfolgsrechnung</b>	<b>1'500'600</b>	<b>0</b>	<b>675'900</b>	<b>0</b>	<b>2'429'119.19</b>	<b>0.00</b>
9000	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	1'500'600	0	675'900	0	2'429'119.19	0.00
<b>Total Aufwand</b>		<b>69'674'700</b>		<b>68'050'800</b>		<b>68'818'804.19</b>	

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

	Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Budget 2017 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2016 Ertrag
Total Ertrag		69'674'700		68'050'800		68'818'804.19

a) Zusammenzug		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoausgaben	0	0	455'000	0	2'373'481.15	0.00
			0		455'000		2'373'481.15
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Nettoausgaben	100'000	0	155'900	65'200	162'726.80	197'136.00
	Nettoeinnahmen		100'000		90'700		
						34'409.20	
2	BILDUNG Nettoausgaben	0	0	0	0	1'646'607.65	0.00
			0		0		1'646'607.65
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoausgaben	8'100'000	0	10'022'000	3'000	1'533'898.40	155'699.70
			8'100'000		10'019'000		1'378'198.70
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Nettoausgaben	2'343'000	0	1'666'000	0	1'456'621.30	0.00
			2'343'000		1'666'000		1'456'621.30
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoausgaben	1'100'000	1'100'000	2'686'300	1'200'000	2'663'938.75	1'083'741.80
			0		1'486'300		1'580'196.95
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoausgaben	0	0	0	0	12'328.40	0.00
			0		0		12'328.40
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoeinnahmen	1'100'000 10'543'000	11'643'000	1'268'200 13'717'000	14'985'200	1'436'577.50 8'413'024.95	9'849'602.45
	Total Investitionsausgaben	12'743'000		16'253'400		11'286'179.95	
	Total Investitionseinnahmen		12'743'000		16'253'400		11'286'179.95

b) Investitionsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b> Nettoausgaben			455'000		2'373'481.15	
					455'000		2'373'481.15
0220	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b> Nettoausgaben			240'000		101'670.15	
					240'000		101'670.15
5060.00	Beschaffung neue Kommunikationsanlage ER 29.08.2016 CHF 240'000.00			240'000		101'670.15	
0223	<b>Informatik</b> Nettoausgaben					713'504.20	
							713'504.20
5060.01	Gesamterneuerung Informatikinfrastruktur ER 16.11.15 CHF 825'000.00					713'504.20	
0290	<b>Verwaltungsliegenschaften</b> <b>Gemeindehaus</b> Nettoausgaben			65'000		78'857.25	
					65'000		78'857.25
5060.01	Möblieren, Budgetkredit Neumöblierung Verwaltungsabteilungen			65'000		78'857.25	
0294	<b>Verwaltungsliegenschaften</b> <b>Wilstrasse 57 (ehemals Fisher</b> <b>Scientific)</b> Nettoausgaben			150'000		1'479'449.55	
					150'000		1'479'449.55
5040.00	Kauf und Umnutzung Gebäude Wilstrasse 57 VA 8.03.2015 CHF 4'150'000.00			150'000		1'479'449.55	
1	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND</b> <b>SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b> Nettoausgaben	100'000		155'900	65'200	162'726.80	197'136.00
	Nettoeinnahmen		100'000		90'700		34'409.20
1400	<b>Allgemeines Rechtswesen</b> Nettoausgaben	100'000					
			100'000				
5290.00	*Übrige immaterielle Anlagen Vermarktungsrevision, Parzellarvermessung	100'000					
1506	<b>Regionale Feuerwehrorganisation</b> Nettoausgaben			155'900	65'200	162'726.80	197'136.00
	Nettoeinnahmen				90'700		34'409.20
5060.03	Ersatzbeschaffung Tanklöschfahrzeug ER 22.06.15 CHF 504'723.80					162'726.80	
5060.04	Ersatzbeschaffung Atemschutzfahrzeug (ASF) ER 26.09.2016 CHF 155'949.20			155'900			
6310.01	Subventionen AGV				65'200		197'136.00
2	<b>BILDUNG</b> Nettoausgaben					1'646'607.65	
							1'646'607.65
2171	<b>Schulanlage Halde (und Nebengebäude)</b> Nettoausgaben					3'661.30	
							3'661.30
5040.00	Hochbauten, Budgetkredit					3'661.30	

b) Investitionsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>2172</b>	<b>Schulanlage Bünz matt</b>					<b>77'023.45</b>	
	Nettoausgaben						77'023.45
5290.00	Uebrige immaterielle Anlagen Budgetkredit					77'023.45	
<b>2191</b>	<b>Volksschule Sonstiges</b>					<b>1'565'922.90</b>	
	Nettoausgaben						1'565'922.90
5060.01	ICT-Ersatzbeschaffung ER 16.11.15 CHF 1'597'000.00					1'565'922.90	
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>	<b>8'100'000</b>		<b>10'022'000</b>	<b>3'000</b>	<b>1'533'898.40</b>	<b>155'699.70</b>
	Nettoausgaben		8'100'000		10'019'000		1'378'198.70
<b>3120</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>					<b>100'000.00</b>	
	Nettoausgaben						100'000.00
5660.00	Beitrag Erhalt und Umbau Schlössli ER 25.01.16 CHF 100'000.00					100'000.00	
<b>3411</b>	<b>Schwimmbad Bünz matt</b>	<b>4'000'000</b>		<b>5'090'000</b>		<b>1'224'577.45</b>	
	Nettoausgaben		4'000'000		5'090'000		1'224'577.45
5040.01	Erneuerung Schwimmbad und Sanierung der weiteren Sportanlagen VA 25.09.2016 CHF 11'085'872.00	4'000'000		5'090'000			
5290.03	Projektierungskredit Erneuerung Schwimmbad und Regionale Eisbahn Freiamt ER 23.02.2015 CHF 2'000'000					1'224'577.45	
<b>3412</b>	<b>Eisbahn Wohlen</b>	<b>4'000'000</b>		<b>4'674'000</b>			<b>80'000.00</b>
	Nettoausgaben		4'000'000		4'674'000		
	Nettoeinnahmen					80'000.00	
5040.01	Neubau Eishalle VA 25.09.2016 CHF 12'321'128.00	4'000'000		4'674'000			
6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden						80'000.00
<b>3413</b>	<b>Sportzentrum Niedermatten</b>	<b>100'000</b>		<b>210'000</b>	<b>3'000</b>	<b>19'333.45</b>	<b>75'699.70</b>
	Nettoausgaben		100'000		207'000		
	Nettoeinnahmen					56'366.25	
5030.01	Ersatz Kunstrasen Trainingsplatz 1 ER 24.08.2015 CHF 495'000.00					10'917.00	
5040.00	*Hochbauten, Budgetkredit	100'000		210'000		8'416.45	
6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton						71'080.70
6360.00	Investitionsbeiträge von privaten Organisationen				3'000		4'619.00
<b>3420</b>	<b>Freizeit, öffentliche Anlagen</b>			<b>48'000</b>		<b>189'987.50</b>	
	Nettoausgaben				48'000		189'987.50
5030.00	Sitzstufen an der Bünz ER 23.05.16 CHF 258'000.00			48'000		189'987.50	
<b>6</b>	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	<b>2'343'000</b>		<b>1'666'000</b>		<b>1'456'621.30</b>	
	Nettoausgaben		2'343'000		1'666'000		1'456'621.30

b) Investitionsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>6130</b>	<b>Kantonsstrassen, übrige Nettoausgaben</b>	<b>350'000</b>		<b>90'000</b>		<b>123'726.50</b>	
			350'000		90'000		123'726.50
5610.00	*Investitionsbeiträge an Kanton	190'000				81'726.50	
5610.01	*Lärmschutzmassnahmen KS innerorts	140'000		40'000		42'000.00	
5610.08	*Betriebs-/Gestaltungskonzept Zentralstrasse, Budgetkredit Vorlaufkosten	20'000		50'000			
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen Nettoausgaben</b>	<b>620'000</b>		<b>476'000</b>		<b>780'598.20</b>	
			620'000		476'000		780'598.20
5010.00	*Strassen/Verkehrswege Budgetkredit	150'000		150'000		220'045.15	
5010.02	*Neubau Strassenbeleuchtung Budgetkredit	300'000		251'000		283'384.65	
5010.06	Sanierung Schützenmattweg ER 25.01.2016 CHF 375'000.00			75'000		180'393.40	
5060.01	*Fahrzeuge	170'000					
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen					96'775.00	
<b>6151</b>	<b>Parkhaus / Parkplätze Nettoausgaben</b>	<b>90'000</b>		<b>100'000</b>		<b>4'686.90</b>	
			90'000		100'000		4'686.90
5030.00	Neugestaltung Parkplatz auf Parzelle 2407 ER 29.08.2016 CHF 110'000.00	90'000		20'000			
5060.00	Umsetzung Parkierungsreglement ER 23.05.2016 CHF 240'000.00			80'000		4'686.90	
<b>6220</b>	<b>Regional- und Agglomerationsverkehr Nettoausgaben</b>	<b>1'283'000</b>		<b>1'000'000</b>		<b>547'609.70</b>	
			1'283'000		1'000'000		547'609.70
5010.00	Vorfinanzierung PU West Bahnhof Wohlen ER 17.10.2016 CHF 2'971'000.00	300'000		200'000			
5290.03	Planung & Projektierung Entwicklung Bahnhof ER 16.11.15 CHF 2'568'000.00	983'000		800'000		547'609.70	
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoausgaben</b>	<b>1'100'000</b>	<b>1'100'000</b>	<b>2'686'300</b>	<b>1'200'000</b>	<b>2'663'938.75</b>	<b>1'083'741.80</b>
					1'486'300		1'580'196.95
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb] Nettoausgaben</b>	<b>790'000</b>	<b>1'100'000</b>	<b>750'000</b>	<b>1'200'000</b>	<b>1'160'508.95</b>	<b>1'083'741.80</b>
	Nettoeinnahmen			450'000			76'767.15
5030.01	*Ersatz, Sanierung bestehende Kanalisationen Budgetkredit	610'000		450'000		753'377.30	
5030.02	*Sanierung Hochwasserentlastungen Budgetkredit	180'000		200'000		67'936.85	
5030.07	Sanierung/Erweiterung Kanalisation Schützenmattweg ER 25.01.2016 CHF 570'000.00			100'000		404'307.15	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen Budgetkredit					-65'112.35	
6370.01	Anschlussgebühren		1'100'000		1'200'000		1'083'741.80

b) Investitionsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>310'000</b>		<b>1'196'000</b>		<b>1'348'220.45</b>	
	Nettoausgaben		310'000		1'196'000		1'348'220.45
5020.04	Hochwasserschutz Büttikerbach ER 24.08.2015 CHF 806'000.00	160'000		646'000			
5610.01	*Investitionsbeiträge Hochwasserschutz Bünzthal Hochwasserrückhaltebecken Wohlen	50'000		400'000		931'220.45	
5610.02	*Investitionsbeiträge Hochwasserschutz Bünzthal Teilausbau Bünz	100'000		150'000		417'000.00	
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>			<b>740'300</b>		<b>155'209.35</b>	
	Nettoausgaben				740'300		155'209.35
5030.01	Neuanlage Urnenfeld und Gemeinschaftsgrab (2.Etappe) ER 26.09.2016 CHF 740'300.00			740'300		155'209.35	
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>					<b>12'328.40</b>	
	Nettoausgaben						12'328.40
<b>8500</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>					<b>12'328.40</b>	
	Nettoausgaben						12'328.40
5290.01	Standortmarketing-Konzept ER 27.05.13 CHF 450'000.00					12'328.40	
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>1'100'000</b>	<b>11'643'000</b>	<b>1'268'200</b>	<b>14'985'200</b>	<b>1'436'577.50</b>	<b>9'849'602.45</b>
	Nettoeinnahmen	10'543'000		13'717'000		8'413'024.95	
<b>9990</b>	<b>Abschluss</b>	<b>1'100'000</b>	<b>11'643'000</b>	<b>1'268'200</b>	<b>14'985'200</b>	<b>1'436'577.50</b>	<b>9'849'602.45</b>
	Nettoeinnahmen	10'543'000		13'717'000		8'413'024.95	
5900.00	Passivierte Einnahmen allgemeiner Haushalt			68'200		352'835.70	
5900.02	Passivierte Einnahmen Abwasserbeseitigung	1'100'000		1'200'000		1'083'741.80	
6900.00	Aktiviert Ausgaben allgemeiner Haushalt		10'853'000		14'235'200		8'689'093.50
6900.02	Aktiviert Ausgaben Abwasserbeseitigung		790'000		750'000		1'160'508.95
	<b>Total Investitionsausgaben</b>	<b>12'743'000</b>		<b>16'253'400</b>		<b>11'286'179.95</b>	
	<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>12'743'000</b>		<b>16'253'400</b>		<b>11'286'179.95</b>

c) Artengliederung Zusammenzug		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>5</b>	<b>Investitionsausgaben</b>	<b>12'743'000</b>	<b>0</b>	<b>16'253'400</b>	<b>0</b>	<b>11'286'179.95</b>	<b>0.00</b>
50	Sachanlagen	10'060'000	0	13'545'200	0	6'384'453.85	0.00
52	Immaterielle Anlagen	1'083'000	0	800'000	0	1'893'201.65	0.00
56	Investitionsbeiträge	500'000	0	640'000	0	1'571'946.95	0.00
59	Übertrag an Bilanz	1'100'000	0	1'268'200	0	1'436'577.50	0.00
<b>6</b>	<b>Investitionseinnahmen</b>	<b>0</b>	<b>12'743'000</b>	<b>0</b>	<b>16'253'400</b>	<b>0.00</b>	<b>11'286'179.95</b>
63	Investitionsbeiträge	0	1'100'000	0	1'268'200	0.00	1'436'577.50
69	Übertrag an Bilanz	0	11'643'000	0	14'985'200	0.00	9'849'602.45
	<b>Total Investitionsausgaben</b>	<b>12'743'000</b>		<b>16'253'400</b>		<b>11'286'179.95</b>	
	<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>12'743'000</b>		<b>16'253'400</b>		<b>11'286'179.95</b>

d) Investitionsrechnung Artengliederung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>50</b>	<b>Sachanlagen</b>	<b>10'060'000</b>	<b>0</b>	<b>13'545'200</b>	<b>0</b>	<b>6'384'453.85</b>	<b>0.00</b>
5010	Strassen / Verkehrswege	750'000	0	676'000	0	683'823.20	0.00
5020	Wasserbau	160'000	0	646'000	0	0.00	0.00
5030	Tiefbauten	880'000	0	1'558'300	0	1'581'735.15	0.00
5040	Hochbauten	8'100'000	0	10'124'000	0	1'491'527.30	0.00
5060	Mobilien	170'000	0	540'900	0	2'627'368.20	0.00
<b>52</b>	<b>Immaterielle Anlagen</b>	<b>1'083'000</b>	<b>0</b>	<b>800'000</b>	<b>0</b>	<b>1'893'201.65</b>	<b>0.00</b>
5290	Übrige immaterielle Anlagen	1'083'000	0	800'000	0	1'893'201.65	0.00
<b>56</b>	<b>Investitionsbeiträge</b>	<b>500'000</b>	<b>0</b>	<b>640'000</b>	<b>0</b>	<b>1'571'946.95</b>	<b>0.00</b>
5610	Investitionsbeiträge an den Kanton	500'000	0	640'000	0	1'471'946.95	0.00
5660	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	0	0	0	0	100'000.00	0.00
<b>59</b>	<b>Übertrag an Bilanz</b>	<b>1'100'000</b>	<b>0</b>	<b>1'268'200</b>	<b>0</b>	<b>1'436'577.50</b>	<b>0.00</b>
5900	Passivierte Einnahmen	1'100'000	0	1'268'200	0	1'436'577.50	0.00
<b>63</b>	<b>Investitionsbeiträge</b>	<b>0</b>	<b>1'100'000</b>	<b>0</b>	<b>1'268'200</b>	<b>0.00</b>	<b>1'436'577.50</b>
6310	Investitionsbeiträge vom Kanton	0	0	0	65'200	0.00	268'216.70
6320	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0	0	0	0.00	80'000.00
6360	Investitionsbeiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbscharakter	0	0	0	3'000	0.00	4'619.00
6370	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	0	1'100'000	0	1'200'000	0.00	1'083'741.80
<b>69</b>	<b>Übertrag an Bilanz</b>	<b>0</b>	<b>11'643'000</b>	<b>0</b>	<b>14'985'200</b>	<b>0.00</b>	<b>9'849'602.45</b>
6900	Aktivierete Ausgaben	0	11'643'000	0	14'985'200	0.00	9'849'602.45
	<b>Total Investitionsausgaben</b>	<b>12'743'000</b>		<b>16'253'400</b>		<b>11'286'179.95</b>	
	<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>12'743'000</b>		<b>16'253'400</b>		<b>11'286'179.95</b>

Einwohnergemeinde Wohlen  
**KREDITKONTROLLE**

Budget 2018	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2017	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2017	Budget 2018		Verfügbarer Restkredit
				Ausgaben	Einnahmen	
<b>0 Allgemeine Verwaltung</b>						
0220.5060.00 Beschaffung neue Kommunikationsanlage ER 29.08.2016	240'000.00	240'000.00				
0223.5060.01 Gesamterneuerung Informatikinfrastruktur ER 16.11.2015	825'000.00	899'101.00				
0294.5040.00 Kauf/Umnutzung Gebäude Wilstrasse 57 VA 08.03.2015	4'150'000.00	4'150'000.00				
<b>1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung</b>						
1400.5290.00 Vermarktungsrevision, Parzellanvermessung				100'000.00		
1506.5060.04 Ersatzbeschaffung Atemschutzfahrzeug (ASF) 26.09.2016	155'949.20	155'900.00	65'200.00			
1506.6310.01 Subventionen AGV						
<b>2 Bildung</b>						
2191.5060.01 ICT-Ersatzbeschaffung ER 16.11.2015	1'597'000.00	1'565'923.00				
<b>3 Kultur, Sport und Freizeit</b>						
3411.5040.01 Erneuerung Schwimmbad+Sanierung Sportanlagen VA 25.09.16	11'085'872.00	5'090'000.00			4'000'000.00	1'995'872.00
3411.5290.03 Projektierungskredit Erneuerung Badi-Eishalle ER 23.02.15	2'000'000.00	2'040'203.00				
3412.5040.01 Neubau Eishalle / VA 25.09.2016	12'321'128.00	4'674'000.00			4'000'000.00	3'647'128.00
3413.5030.01 Ersatz Kunstrasen Trainingsplatz 1 ER 24.08.2015	495'000.00	495'000.00				
3420.5030.00 Sitzstufen an der Bünz ER 23.05.2016	258'000.00	258'000.00				
<b>4 Gesundheit</b>						
<b>5 Soziale Sicherheit</b>						
<b>6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung</b>						
6130.5610.00 Investitionsbeiträge an Kanton					190'000.00	
6150.5010.06 Sanierung Schützenmattweg ER 25.01.2016	375'000.00	375'000.00				
6150.5060.01 Ersatzbeschaffung Fahrzeug Melli	170'000.00				170'000.00	
6151.5030.00 Neugestaltung Parkplatz auf Parzelle 2407 ER 29.08.2016	110'000.00	20'000.00			90'000.00	

Einwohnergemeinde Wohlen  
**KREDITKONTROLLE**

Budget 2018	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2017	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2017	Budget 2018		Verfügbarer Restkredit
				Ausgaben	Einnahmen	
6151.5060.00	240'000.00	240'000.00				
6220.5010.00	2'971'000.00	200'000.00			300'000.00	2'471'000.00
6220.5290.03	2'568'000.00	1'384'886.50			983'000.00	200'113.50
<b>7 Umweltschutz und Raumordnung</b>						
7201.5030.07	570'000.00	570'000.00				
7201.6370.01	1'200'000.00		1'200'000.00			
7201.6370.01	1'100'000.00			1'100'000.00		
7410.5020.04	806'000.00	646'000.00			160'000.00	
7410.5610.01	3'790'000.00	2'035'515.65			50'000.00	1'704'484.35
7410.5610.02	1'837'000.00	1'053'000.00			100'000.00	684'000.00
7710.5030.01	740'300.00	740'300.00				
<b>8 Volkswirtschaft</b>						
<b>Verpflichtungskredite der Erfolgsrechnung</b>						
<b>Verpflichtungskredite des Finanzvermögens</b>						
<b>TOTAL</b>		<b>26'832'829.15</b>	<b>1'265'200.00</b>	<b>10'143'000.00</b>	<b>1'100'000.00</b>	

Stellenplan 2018	Stellen 2018 beantragt			Stellen 2017 bewilligt		
	festе Stellen	Lernende	Personal Std-Lohn	festе Stellen	Lernende	Personal Std-Lohn
<b>0 Allgemeine Verwaltung</b>		6.0			6.0	
Gemeindekanzlei	3.7	2)		3.7		
Verwaltungsreform/Einführung GL	3.3	3)				
Abteilung Finanzen	4.8		0.5	4.8		0.5
Abteilung Steuern	8.1			7.7		
Abteilung Planung, Bau & Umwelt	10.4	1)		9.4		
Information/Postdienst	1.0		0.6	1.0		0.6
Informatik	2.8			2.8		
Hauswart Gemeindehaus	1.0		0.5	1.0		0.5
<b>1 Öffentliche Ordnung &amp; Sicherheit</b>						
Einwohnerkontrolle	3.1			3.1		
Betreibungsamt	7.0			7.4		
Regionales Zivilstandsamt	2.5			2.5		
Regionalpolizei	17.0		0.30	17.0		0.3
Materialwart Feuerwehr	0.7			0.7		
Militär	0.5			0.5		
<b>2 Bildung</b>						
Kindergarten/Raumpflege			1.2			1.2
Personal Schwimmunterricht			0.3			0.3
Schulleitung Sekretariate	1.75			1.75		
Schulverwaltung	1.6			1.6		
Sekretariat Sonderschule	0.5			0.5		
Pädagogischen ICT-Verantwortlichen	0.6			0.6		
Schulsozialarbeit	3.0			3.0		
Schulleitung/Sekretariat Musikschule	1.6			1.5		
Hauswarte Schulanlagen	10.0	2.0	8.7	10.0	2.0	8.7
<b>3 Kultur, Sport und Freizeit</b>						
Kultursekretariat	0.6			0.6		
Casino	0.3		0.6	0.3		0.6
Gemeindebibliothek	2.4			2.4		
Schwimmbad	0.0	4)	0.0	3.5		0.5
Eisbahn	0.0	4)	0.0	2.5		0.5
Sportzentrum Niedermatten	1.0			1.0		
<b>5 Soziale Sicherheit</b>						
Soziale Dienste	7.3			7.3		
<b>6 Verkehr u.Nachrichtenübermittlung</b>						
Parkierungsanlagen	0.0		0.2			0.2
<b>9 Interne Verrechnungen</b>						
Werkhof	11.3	1.0	0.1	11.6	1.0	0.1
<b>Total</b>	<b>107.15</b>	<b>9.0</b>	<b>13.00</b>	<b>109.1</b>	<b>9.0</b>	<b>14.0</b>

## 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)
  - >Parkieranlagen: 20%-Pensum (gem. B+A 13095 Wirtschaftlichkeitsberechnung)
  - >PBU zusätzliche 100%-Stelle ab 1.03.17 (gem. B+A 13128, ER 23.01.17)
- 3) >Einführung GL 3,3 Stellen ab 2018 budgetiert (siehe folgender sep. B+A)
- ◆ 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)
- 2) Temporär budgetierte Ueberbelegung bewilligte Stellen um 30% (PA vom 02.08.16)
- ◆ Übertragung 40% Pensum von Betreibungsamt an Steueramt ab 1.01.17 (PA vom 31.10.16)
- 1) Temporär budgetierte Ueberbelegung bewilligte Stellen um 20% (PA vom 29.05.17)

**ANTRAG**

Genehmigung des Budgets 2018 der Einwohnergemeinde Wohlen AG mit einem Steuerfuss von 110%.

5610 Wohlen, 14. August 2017

**GEMEINDERAT WOHLLEN**

Paul Huwiler  
Vizeammann

Christoph Weibel  
Gemeindeschreiber