

Wohlen



INHALTSVERZEICHNIS

Seiten

Bericht und allgemeine Erläuterungen	2 - 13
Bemerkungen zu den einzelnen Konten	14 - 34
Kennzahlen, Erfolgsausweise	35 - 45
Erfolgsrechnung	
Zusammenzug	46
0 Allgemeine Verwaltung	47 - 51
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	51 - 55
2 Bildung	56 - 66
3 Kultur, Sport und Freizeit	66 - 70
4 Gesundheit	70 - 71
5 Soziale Sicherheit	71 - 73
6 Verkehr	73 - 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

B U D G E T 2 0 2 0 der EINWOHNERGEMEINDE WOHLLEN

Sehr geehrte Damen und Herren

Der Gemeinderat stellt Ihnen das Budget 2020 der Einwohnergemeinde Wohlen mit den folgenden Erläuterungen vor.

a) ALLGEMEINES

Mit dem Budget 2020 der Einwohnergemeinde wird eine Steuerfusserhöhung von 5% auf 115% beantragt.

Die Erhöhung des Steuerfusses um 5% ist aus folgenden Gründen nötig:

- Mehrerträge sind notwendig, um die zu geringe Selbstfinanzierung zu verbessern, damit die laufenden/beschlossenen und anstehenden Investitionen tragbar bzw. finanziell verkraftet werden können (in den Jahren 2014 – 2018 wurde nur ein Selbstfinanzierungsgrad von 40,9% erreicht).
- Damit die im Legislaturprogramm angestrebte Eigenfinanzierung von CHF 4-5 Mio. erreicht werden kann.
- Bei den bevorstehenden Investitionen setzt der Gemeinderat die Prioritäten bei der Schul- und Verkehrsinfrastruktur sowie dem Werterhalt. Die Investitionen sollen nach Wichtigkeit und Dringlichkeit in einem optimalen Kosten-/Nutzenverhältnis getätigt werden.
- Im Sinne einer vorausschauenden Finanzpolitik gilt es, rechtzeitig die notwendigen Massnahmen einzuleiten, um der stark wachsenden Neuverschuldung entgegenzuwirken.
- Die grossen Investitionsvorhaben und deren Folgekosten binden zusätzliche Finanzmittel.
- Auch bei tiefen Zinsen führt der hohe Finanzierungsbedarf zu einer zunehmenden Zinsbelastung.
- Der Aufwand wird von verschiedenen Faktoren bestimmt und der Anstieg ist nicht durch Einsparungen zu kompensieren (gebundene Ausgaben, ausserhalb Einflussbereich der Gemeinde, sowie die Erfüllung selbstgewählter, beschlossener Aufgaben).
- Die rollende Finanzplanung zeigt auf, dass die Eigenfinanzierung auch mit dieser Massnahme den kantonalen Richtwert bei Weitem nicht erreicht, sodass die Nettoschuld gleichwohl markant zunehmen wird.

Gesamtübersicht Budget 2020

Der gesamte Umsatz im Budget 2020 wird auf CHF 99,7 Mio. geschätzt, davon entfallen CHF 81,1 Mio. Aufwand und Ertrag auf die Erfolgsrechnung und CHF 18,6 Mio. Ausgaben und Einnahmen auf die Investitionsrechnung.

Das Gesamtergebnis der Einwohnergemeinde, inkl. Spezialfinanzierungen, wird mit CHF 2,07 Mio. veranschlagt. Das Resultat ist verglichen mit dem Vorjahresbudget um CHF 1,1 Mio. besser, was einerseits vom steuerfinanzierten Teil der Einwohnergemeinde, überwiegend aber von den Spezialfinanzierungen herrührt.

Einwohnergemeinde (konsolidiert)	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Betrieblicher Aufwand	74'081'700	72'861'200	69'015'038
Betrieblicher Ertrag	72'388'200	69'928'900	70'465'120
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'693'500	-2'932'300	1'450'082
Ergebnis aus Finanzierung	1'784'000	1'738'100	3'168'875
Operatives Ergebnis	90'500	-1'194'200	4'618'957
Ausserordentliches Ergebnis	1'986'800	2'168'100	2'350'340
Gesamtergebnis	2'077'300	973'900	6'969'297

Unter dem konsolidierten Gesamtergebnis sind die Teilergebnisse der Einwohnergemeinde (plus von CHF 2,13 Mio.), der Spezialfinanzierungen Sprachheilkindergarten (plus CHF 0,03 Mio.), Heilpädagogische Schule (plus CHF 0,02 Mio.), Abwasserbeseitigung (minus CHF 0,11 Mio.) und Abfallwirtschaft (plus CHF 0,01 Mio.) zusammengefasst.

Einwohnergemeinde (ohne SF)	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Betrieblicher Aufwand	65'928'300	64'173'600	60'594'907
Betrieblicher Ertrag	64'286'100	62'061'600	62'418'254
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'642'200	-2'112'000	1'823'347
Ergebnis aus Finanzierung	1'790'300	1'712'100	3'199'760
Operatives Ergebnis	148'100	-399'900	5'023'107
Ausserordentliches Ergebnis	1'986'800	2'168'100	2'350'340
Gesamtergebnis	2'134'900	1'768'200	7'373'447

Wie aus dem dreistufigen Erfolgsausweis der Einwohnergemeinde hervorgeht, wird für das Budgetjahr 2020 bei einem Steuerfuss von 115% ein Ertragsüberschuss von CHF 2,13 Mio. prognostiziert. Dieser fällt gegenüber dem Budget 2019 um CHF 0,36 Mio. besser aus, liegt aber mit CHF 5,23 Mio. markant unter der Rechnung 2018. Der Mehrertrag aus der 5%-igen Steuerfusserhöhung wurde teilweise bereits durch die gestiegenen Kosten für Sach- und Betriebsaufwand (namentlich Unterhalt, Dienstleistungen und Honorare sowie Anschaffungen Schulmobiliar und Jugendfest), Transferaufwand (Beiträge an Kanton) beansprucht. Die planmässigen Abschreibungen fallen geringer aus. Ertragsseitig ist der Transferertrag rückläufig.

Das Finanzierungsergebnis verbessert sich leicht, obwohl das Fremdkapital zunimmt. Die Gemeinde kann von den günstigen Konditionen auf dem Kapitalmarkt profitieren.

Die Entnahme aus der Aufwertungsreserve ist gleichbedeutend mit dem ausserordentlichen Ergebnis. Die jährliche Entnahme ist verbindlich und wird jeweils um CHF 0,18 Mio. gekürzt.

Aus dem neuen Finanz- und Lastenausgleich fliessen der Gemeinde zusätzliche Erträge von CHF 4,45 Mio. zu. Dieser Beitrag ist im vorliegenden Budget berücksichtigt, wie auch in der langfristigen Finanzplanung.

Selbst mit diesen Beiträgen und den Mehrerträgen aus der beantragten Steuerfusserhöhung von 5% ab 2020 steht der Wohler Finanzhaushalt in den kommenden Jahren vor sehr grossen Herausforderungen. Zusätzlich zu den beschlossenen, laufenden Investitionsvorhaben im Bereich Freizeit und öffentlicher Verkehr, stehen zahlreiche, dringende Vorhaben in den Werterhalt, wie auch in neue Projekte für die Schul- und Verkehrsinfrastruktur an. Um diese wichtigen Projekte umzusetzen bedarf, es zwingend einer ausreichenden Selbstfinanzierung, ansonsten sind die Vorhaben nicht realisierbar bzw. wäre der Schuldenanstieg nicht mehr verantwortbar. Deshalb wird mit dem vorliegenden Budget ein neuer Anlauf unternommen und erneut eine Erhöhung des Steuerfusses beantragt.

Auch mit höheren Steuererträgen erachten es der Gemeinderat und die Verwaltung nach wie vor als ihre Pflicht und Daueraufgabe, mit den verfügbaren Mitteln sparsam zu haushalten.

Die nachfolgenden Ausführungen waren bereits im Vorjahresbudget enthalten, werden aber aufgrund der momentanen Gegebenheit im Budget 2020 von neuem wiederholt. Als viertgrösste Gemeinde im Kanton Aargau übernimmt Wohlen eine wichtige Zentrumsfunktion in der Region. Wesentliche zentralörtliche Leistungen werden in Wohlen erbracht. So sind beispielsweise ein umfassendes Schulangebot, vielfältige Sportanlagen oder eine zeitgemässe Verkehrsinfrastruktur wichtige Merkmale von Wohlen als attraktiver Wohn- und Arbeitsort. Dies gilt es zu pflegen. Für den Gemeinderat ist es klar, dass der Service Public der Gemeinde Wohlen auf demselben Niveau gehalten werden muss und bedarfsgerecht reformiert werden soll, um gegenüber anderer Gemeinden weiterhin attraktiv zu bleiben. Einhergehend stellen sich Anforderungen an die Infrastruktur der Gemeinde, welche in den kommenden Jahren Investitionen in den Werterhalt und die Erneuerung erfordern.

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

Über die künftige finanzielle Entwicklung gibt der rollende Finanzplan Auskunft.

Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung 2020 sieht einen Aufwand und Ertrag von CHF 81,1 Mio. vor, gegenüber CHF 79,7 Mio. im Budget des Vorjahres. Das Budget 2020 fusst auf einem Steuerfuss von 115% und es bahnt sich ein Ertragsüberschuss von CHF 2,13 Mio. (ohne Spezialfinanzierungen) an, gegenüber CHF 1,77 Mio. im Budget 2019 mit einem Steuerfuss von 110%. Aus der Gegenüberstellung wird erkennbar, dass der Mehrertrag grösstenteils bereits durch den steigenden Aufwand konsumiert wird.

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Total	81'098'600	81'098'600	79'703'800	79'703'800	81'057'982	81'057'982
Allgemeine Verwaltung	8'206'800	2'213'400	8'194'000	2'033'500	7'505'712	2'103'378
Nettoaufwand		5'993'400		6'160'500		5'402'335
Öffentliche Ordnung	9'018'600	6'406'200	9'220'400	6'482'800	8'833'752	6'470'508
Nettoaufwand		2'612'400		2'737'600		2'363'244
Bildung	26'210'500	9'564'100	25'372'400	9'982'000	24'946'380	9'910'360
Nettoaufwand		16'646'400		15'390'400		15'036'020
Kultur, Sport, Freizeit	3'801'300	312'200	3'466'000	300'800	3'397'115	428'693
Nettoaufwand		3'489'100		3'165'200		2'968'423
Gesundheit	3'129'700	30'000	2'950'700	0	2'970'664	113'443
Nettoaufwand		3'099'700		2'950'700		2'857'221
Soziale Sicherheit	15'047'100	3'470'000	14'728'100	3'255'000	13'940'624	4'030'883
Nettoaufwand		11'577'100		11'473'100		9'909'741
Verkehr	3'146'500	534'000	2'578'300	534'000	2'513'961	710'955
Nettoaufwand		2'612'500		2'044'300		1'803'006
Umweltschutz, Raumordnung	6'045'300	4'502'400	6'620'500	5'169'900	5'937'559	4'592'290
Nettoaufwand		1'542'900		1'450'600		1'345'269
Volkswirtschaft	145'400	206'800	296'200	206'200	52'238	206'312
Nettoertrag		61'400		90'000		154'074
Finanzen und Steuern	6'347'400	53'859'500	6'277'200	51'739'600	10'959'977	52'491'162
Nettoertrag	47'512'100		45'462'400		41'531'186	

Der budgetierte Nettoaufwand der Funktionen 0 – 8 beläuft sich im Budget 2020 auf CHF 47'512'100 oder plus 4,5% gegenüber Budget 2019. Im Vergleich mit der Rechnung 2018 ist der Zuwachs 14,4%.

Begründung der wesentlichen Veränderungen gegenüber dem Budget 2019

Allgemeine Verwaltung

- Rückgang Nettoaufwand um CHF 167'100 wegen weniger planmässigen Abschreibungen CHF 257'600 und für Servicelösung Verana CHF 46'000; Mehraufwand Dienstleistungen CHF 47'200, HW/SW Unterhalt und Anschaffungen CHF 199'000; zusätzliche Erträge infolge Einführung Mahngebühren CHF 60'000 und interne Verrechnung Informatik CHF 57'300.

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

- Nettoaufwand um CHF 125'200 geringer. Minderaufwand Gemeindeanteil Repol, Feuerwehr, RZSO/RFO CHF 190'000, Zunahme Nettoaufwand Einwohnerkontrolle/-dienste CHF 90'600; Nettoertrag Betreibungsamt plus CHF 23'800.

Bildung

- Im Bereich Bildung erhöht sich der Nettoaufwand um CHF 1'256'000. Mehraufwand Besoldungsanteil Lehrpersonen CHF 415'300 (netto), baulicher UH CHF 544'800, Anschaffungen Schulmobiliar, Maschinen, Geräte CHF 174'900, Jugendfest CHF 108'000, Benützunganteil Hofmatten CHF 51'600, Schulgelder Sonderschulen CHF 43'500, Dienstleistungen CHF 43'800 und interne Verr. Informatik CHF 40'000, Mieten CHF 38'400, Lehrmittel CHF 38'200, Minderertrag Schulgelder von anderen Gemeinden CHF 147'000. Die planmässigen Abschreibungen reduzieren sich um CHF 339'000 und die Schulgelder für berufliche Grundbildung um CHF 95'000.

Kultur, Sport und Freizeit

- Veränderung Nettoaufwand um plus 323'900. Primär infolge höherer planmässiger Abschreibungen CHF 334'400.

Gesundheit

- Anstieg Nettoaufwand um CHF 149'000. Zuwachs der Restkosten Pflegefinanzierung CHF 150'000.

Soziale Sicherheit

- Steigerung Nettoaufwand um insgesamt CHF 104'000. Ausgabenwachstum bei den Restkosten Sonderschulung CHF 162'800, Leistungen an Pensionierte CHF 69'900, Leistungen an Familien (netto) CHF 25'000, Finanzierung Verlustscheine Krankenkassenprämien CHF 75'000. Ein Rückgang beim Nettoaufwand wird für gesetzliche wirtschaftliche Hilfe um CHF 99'900, beim Asylwesen um CHF 45'000 und Alimentenbevorschussung um CHF 25'000 erwartet.

Verkehr

- Nettoaufwandzunahme von CHF 568'200. Unterhalt Kantonsstrassen plus CHF 108'300, Planung/Unterhalt Gemeindestrassen plus CHF 290'000, Unterhalt Parkplätze plus CHF 185'000.

Umwelt und Raumordnung

- Nettoaufwand liegt um CHF 92'300 über Vorjahresbudget. Mehraufwand für Friedhofunterhalt CHF 59'000, Honorare externe Berater, Gutachter in der Funktion Raumordnung CHF 56'000 netto.

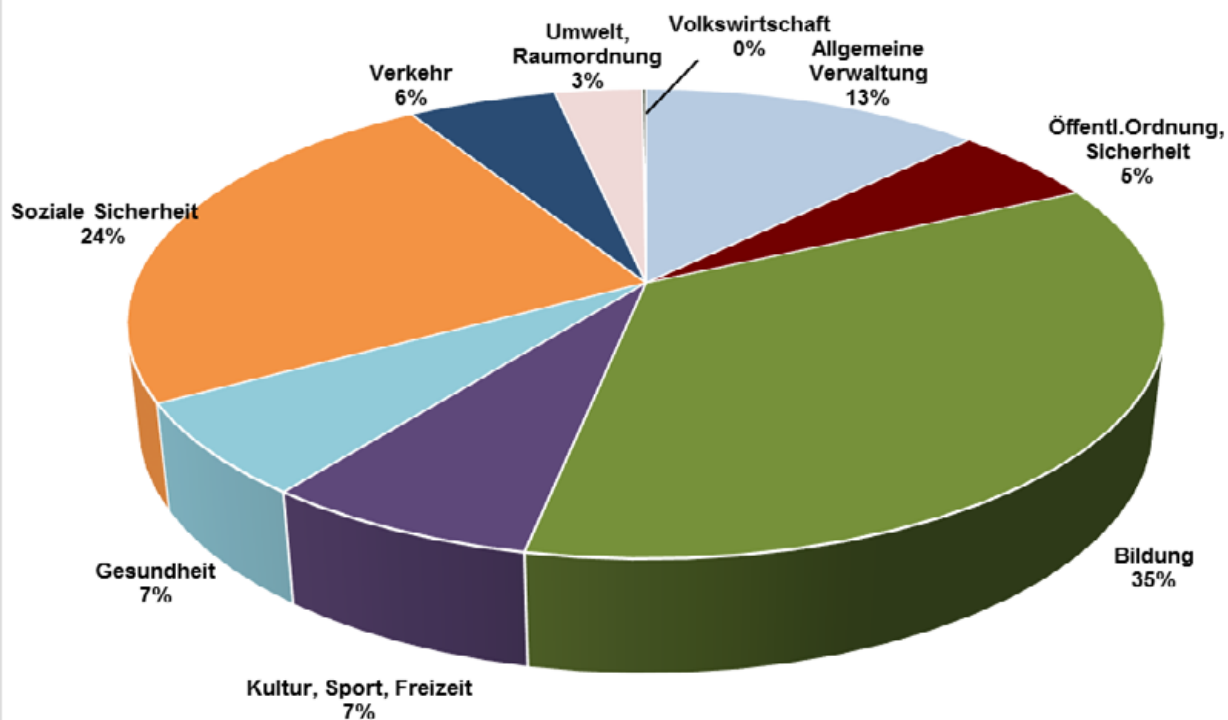
Volkswirtschaft

- Nettoertrag von CHF 61'400 entspricht einer Verbesserung von CHF 151'400. Budgetreduktion beim Unterhalt Flurwege und Drainagen CHF 115'000 sowie für Standortmarketing CHF 42'000.

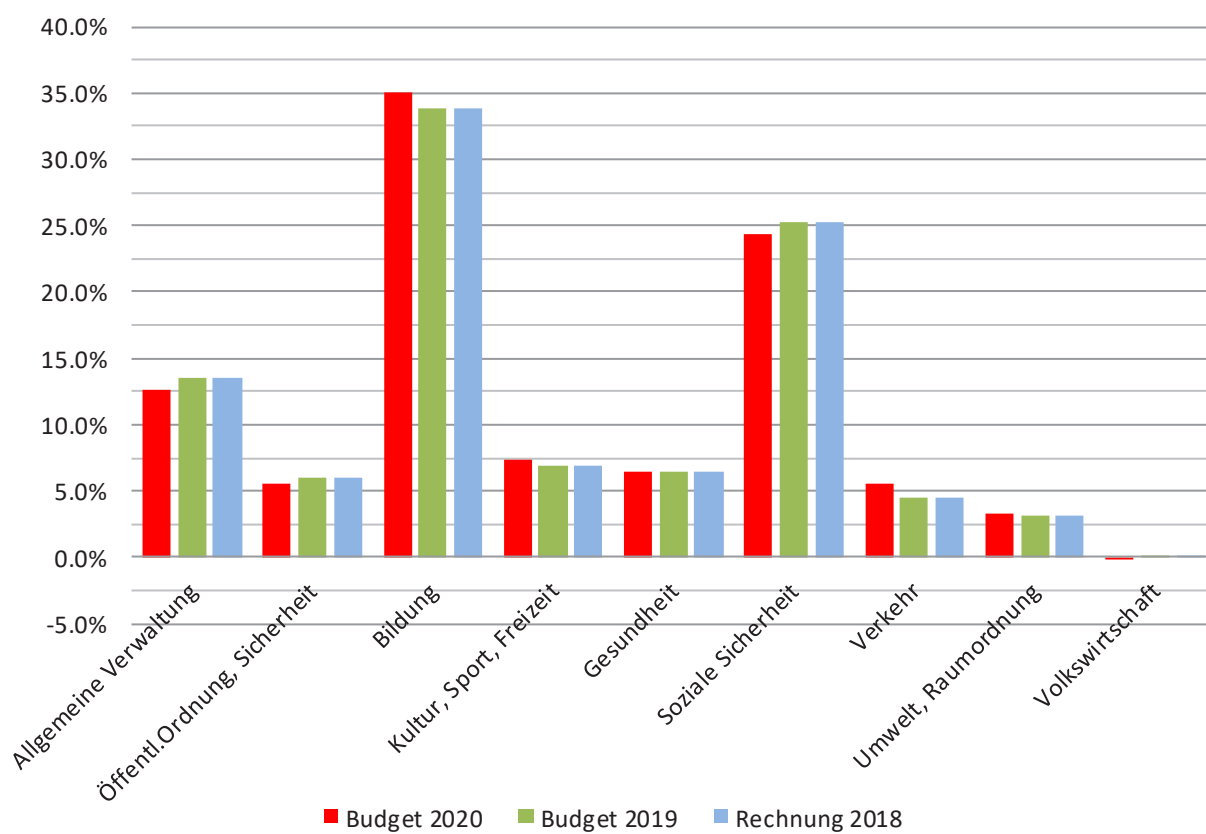
Finanzen und Steuern

- Die Gemeindesteuern (9100) liegen um CHF 2'135'000 über dem Vorjahresbudget – dies bei einem Steuerfuss von 115% (Erhöhung um 5%)! Bei den Sondersteuern (9101) wird eine Ertragssteigerung von CHF 160'000 budgetiert. Der Ertrag aus dem FLA wird mit CHF 222'500 höher ausfallen. Der Nettoertrag der Zinsen (9610) nimmt um CHF 66'900 zu (rückläufiger Zinsaufwand trotz steigenden Schulden und tiefere Dividendenausschüttung der IB Wohlen AG).

Nettoaufwand Budget 2020



Entwicklung des Nettoaufwandes in %



30 Personalaufwand (in CHF)	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Löhne, Entschädigungen, Sitzungsgelder	14'865'600	14'812'700	14'417'644
Arbeitgeberbeiträge	2'128'700	2'092'300	1'989'588
übriger Personalaufwand	413'400	363'000	317'041
Total	17'407'700	17'268'000	16'724'273
Abweichung in CHF		139'700	683'427
Abweichung in %		0.8	4.1

Die Veränderung beim Personalaufwand (Vergleich Budget 2020 gegenüber Budget 2019) ist vor allem auf folgende Gründe zurückzuführen:

- Für generelle, leistungsbezogene Lohnanpassungen pauschal (entspricht 0,5%) 55'000
Mit dem Budget bewilligt der Einwohnerrat, basierend auf Art. 21 Personalreglement, die vom Gemeinderat beantragte Gehaltsanpassung

Planmässige Abschreibungen (ohne Spezialfinanzierungen)

Die Abschreibungssätze der verschiedenen Anlagekategorien des Verwaltungsvermögens sind in der Finanzverordnung verbindlich geregelt. Die berechneten planmässigen Abschreibungen aus den getätigten Investitionen (einschliesslich Rückerfassung der letzten 20 Jahre) belaufen sich kumuliert auf CHF 4'047'300 (Budget 2019 CHF 4'392'700). Die Belastungen auf den einzelnen Funktionen sind in der nachfolgenden Zusammenstellung ersichtlich. In der Summe reduzieren sich die planmässigen Abschreibungen um CHF 345'400.

Funktion	Bezeichnung	Budget 2020	Budget 2019
0220	Allgemeine Dienste	95'800	140'800
0223	Informatik	49'200	266'900
0290	Verwaltungsliegenschaften Gemeindehaus	115'700	149'500
0291	Verwaltungsliegenschaft Werkhof/Bleichi	35'100	35'100
0293	Verwaltungsliegenschaft Bankweg 2	-	-
0294	Verwaltungsliegenschaft Wilstrasse 57	176'600	137'700
1400	Rechtswesen	49'600	49'600
1406	Reg. Zivilstandsamt	-	-
1506	Feuerwehr	99'500	132'800
1620	Zivilschutz	24'900	24'900
2171	Schulanlage Halde	175'800	202'100
2172	Schulanlage Bünzmatt	831'800	832'200
2173	Schulanlage Anglikon	92'400	92'400
2174	Schulanlage Junkholz	219'800	219'800
2191	Volksschule sonstiges	140'600	463'600
2300	Berufliche Grundbildung	66'900	66'900
3120	Denkmalpflege, Heimatschutz	10'000	10'000
3291	Casino	173'400	173'400
3410	Sport	9'900	9'900
3411	Schwimmbad	454'400	164'700
3413	Sportzentrum Niedermatten	308'300	291'900
3420	Freizeit, öffentliche Anlagen	11'800	12'200
6130	Kantonsstrassen	260'900	263'800
6150	Gemeindestrassen	344'300	325'800
6151	Parkierungsanlagen	102'700	103'500

6220	Regionalverkehr	30'500	30'500
7300	Abfallwirtschaft allgemein	1'000	1'000
7410	Gewässerverbauungen	3'100	3'100
7690	übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	11'900	11'900
7710	Friedhof	88'100	102'400
7900	Raumordnung	17'500	29'300
8120	Strukturverbesserungen	4'500	
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	41'300	45'000
8710	Elektrizität	-	-

Aufwertungsreserve

Bezüglich dem Umgang mit der Aufwertungsreserve hat das DVI im April 2017 eine verbindliche Weisung erlassen. Im Budget 2018 wurde darüber ausführlich informiert und die weitere Abwicklung aufgezeigt. Die im Zusammenhang mit der Einführung von HRM2 im Jahr 2014 bis 2017 anfallenden Mehrabschreibungen von jährlich CHF 2'532'622 wurden jeweils aus der Aufwertungsreserve entnommen. Basierend auf der vorgenommenen Berechnung wird ab 2018 der Entnahmebetrag nun um jährlich CHF 182'282 gekürzt.

Steuern

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

9100	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018	Rechnung 2017	Veränderung in %		
					zu 19	zu 18	zu 17
Steuerfuss	115%	110%	110%	113%	4.5%	4.5%	0.9%
Steuerertrag	40'935'000	38'800'000	38'116'922	37'451'138	5.5%	7.4%	9.3%

Das Kantonale Steueramt informiert mit Schreiben vom 19. Juni 2019 über die voraussichtlichen Steuereinnahmen der Gemeinden.

Natürliche Personen

Der Kanton geht davon aus, dass das Wachstum der Einkommens- und Vermögenssteuern im 2019 etwa 3% betragen, und damit höher ausfallen wird, wie im Schreiben an die Gemeinde vom 19. Juni 2018 erwartet.

Das Rechnungsergebnis 2020 dürfte im Vergleich zum voraussichtlichen Abschluss 2019 im Kantonsdurchschnitt um 2% höher ausfallen (Bevölkerungswachstum eingeschlossen). Grundlage ist die Erwartung weiterhin moderat wachsender Löhne.

Juristische Personen

Das Rechnungsergebnis 2019 wird bei den juristischen Personen voraussichtlich eher höher ausfallen als im Vorjahr 2018. Für das Rechnungsjahr 2020 wird ein Nullwachstum angenommen. Für das Budget 2020 gehen wir bei den Aktiensteuern vom durchschnittlichen Rechnungsergebnis der Jahre 2015 – 2018 aus.

Gestützt auf den derzeitigen Veranlagungsstand gehen wir davon aus, dass im Rechnungsjahr 2019 bei den natürlichen Personen der budgetierte Sollbetrag voraussichtlich erreicht wird.

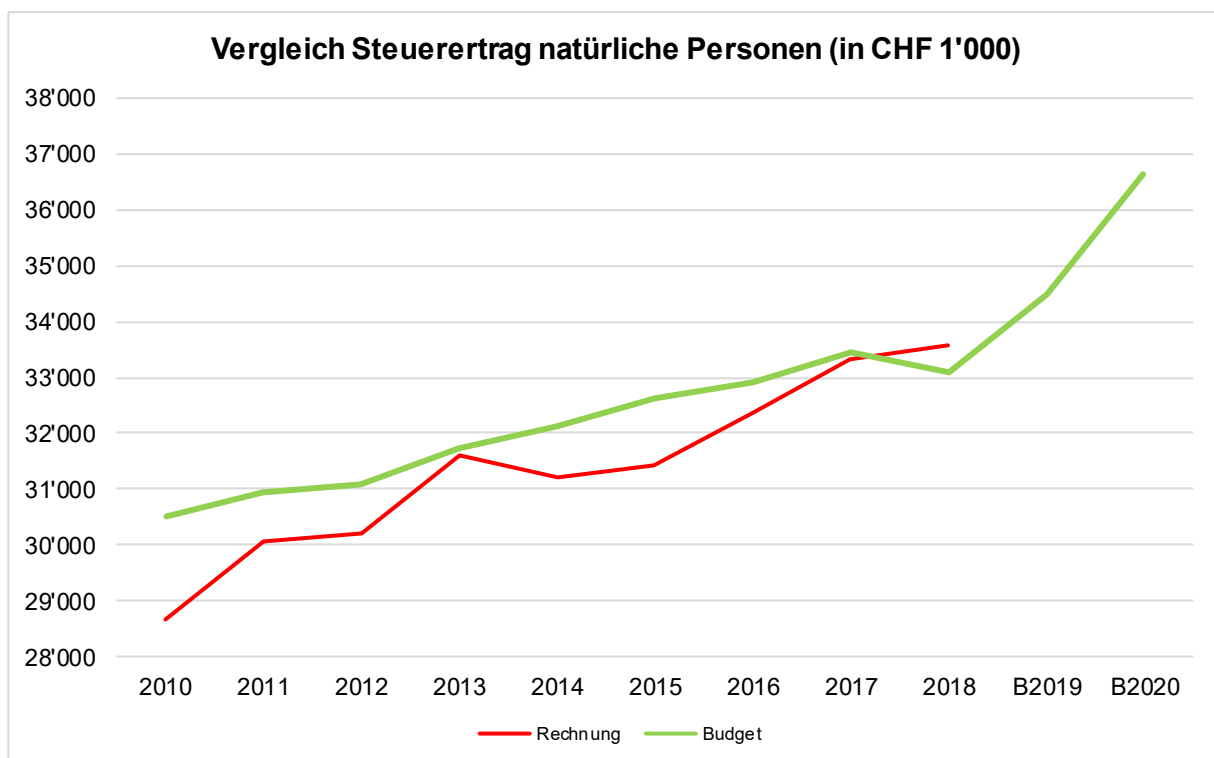
Vergleichszahlen: durchschnittlicher 100%-iger Norm-Steuerertrag pro Einwohner

(Quelle: Gemeindeabteilung Aargau)

2018 CHF 2'222 Gemeinde Wohlen

CHF 2'778 Kantonsmittel

in CHF 1'000	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	B2019	B2020
Steuerfuss	113%	113%	113%	113%	113%	113%	113%	113%	110%	110%	115%
Rechnung	28'665	30'046	30'223	31'610	31'196	31'432	32'338	33'329	33'585		
Budget	30'494	30'955	31'090	31'730	32'132	32'617	32'900	33'450	33'100	34'500	36'655



Wie der Vergleich der Rechnungsergebnisse mit dem Budget bei den Einkommens- und Vermögenssteuern der natürlichen Personen (abzüglich Forderungsverluste) zeigt, wurden die Budgeterwartungen meist knapp nicht erreicht.

Gemessen am gesamten budgetierten Steuerertrag 2020, beträgt der Anteil der natürlichen Personen 89,6%, jener der Quellensteuern 3% und der Aktiensteuern 7,4%.

Ertragsüberschuss

Im Budget 2020 wird mit einem steuerfinanzierten Ertragsüberschuss CHF 2'134'900 gerechnet, d.h. das Gesamtergebnis verbessert sich gegenüber den Prognosen 2019 nur um CHF 366'700, obwohl der Steuerfuss um 5% angehoben wird. Der damit angestrebte Mehrertrag wird bereits weitgehend durch den wachsenden Aufwand oder Minderertrag absorbiert. Folglich kann auch die Selbstfinanzierung nur leicht verbessert werden, sodass sich wiederum ein Finanzierungsfehlbetrag abzeichnet.

Zu den wesentlichen Abweichungen gegenüber dem Vorjahresbudget wird auf die vorgängigen Begründungen der Erfolgsrechnung verwiesen.

Investitionsrechnung

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

Gesamthaft sind im Budget 2020 Nettoinvestitionen von CHF 9,6 Mio. eingestellt. Bei den Ausgaben fällt der grösste Teil mit CHF 7,4 Mio. auf die Neugestaltung Bushof/Bahnhofplatz, sowie auf verschiedene Vorhaben für Kantons- und Gemeindestrassen mit CHF 2,5 Mio. Bei den Einnahmen wird damit gerechnet, dass von der Vorfinanzierung der Eishalle ein erster Teilbetrag von CHF 3,5 Mio. zurückfliesst. Das negative Finanzierungsergebnis wirkt sich auf die Verschuldung aus.

Einwohnergemeinde (konsolidiert)	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Investitionsausgaben	14'134'000	17'010'700	17'365'387
Investitionseinnahmen	4'500'000	1'000'000	610'404
Ergebnis Investitionsrechnung	-9'634'000	-16'010'700	-16'754'983
Selbstfinanzierung	4'788'400	4'633'800	10'177'368
Finanzierungsergebnis	-4'845'600	-11'376'900	-6'577'615

Um den Fehlbetrag zu finanzieren, bedarf es Fremdkapital oder es wird Vermögen abgebaut bzw. veräussert.

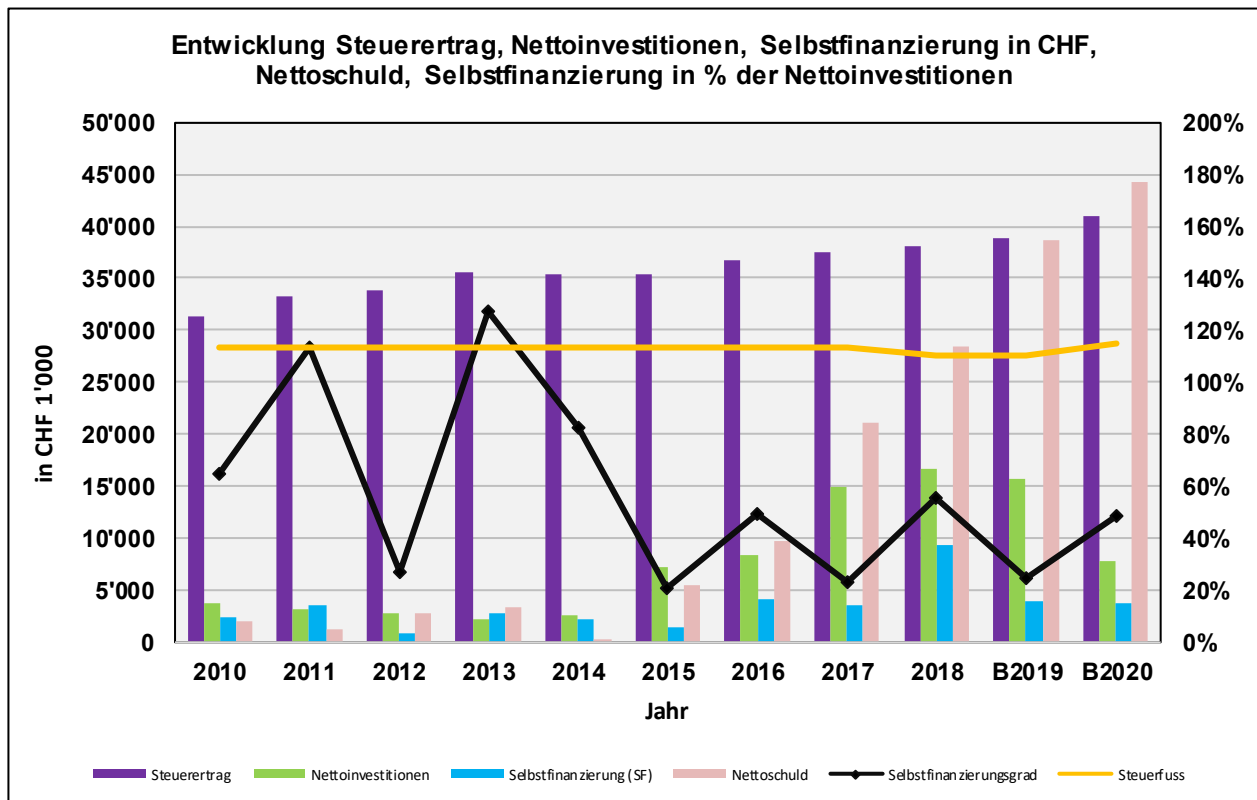
Die Einwohnergemeinde (ohne Spezialfinanzierung) geht von einem Finanzierungsfehlbetrag von CHF 3,9 Mio. aus. Die derzeitigen langfristigen Schulden belaufen sich auf CHF 50.2 Mio. und müssen mit einem durchschnittlichen Satz von 1.04% verzinst werden. Ende 2018 lag die Nettoschuld bei CHF 28,5 Mio. Durch die Finanzierungsfehlbeträge müssen zusätzliche Fremdmittel beschafft werden, was die Finanzverbindlichkeiten weiter ansteigen lässt.

Einwohnergemeinde (ohne SF)	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Investitionsausgaben	11'284'000	15'770'700	16'964'785
Investitionseinnahmen	3'500'000	-	243'613
Ergebnis Investitionsrechnung	-7'784'000	-15'770'700	-16'721'172
Selbstfinanzierung	3'945'000	3'870'400	9'308'202
Finanzierungsergebnis	-3'839'000	-11'900'300	-7'412'970

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

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

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	B2019	B2020
Steuerfuss	113%	113%	113%	113%	113%	113%	113%	110%	110%	115%
Steuerertrag	33'232	33'835	35'641	35'368	35'369	36'759	37'451	38'117	38'800	40'935
Nettoinvestitionen	3'127	2'654	2'124	2'535	7'136	8'336	14'983	16'721	15'770	7'784
Selbstfinanzierung (SF)	3'539	712	2'701	2'098	1'467	4'098	3'453	9'308	3'870	3'945
Selbstfinanzierungsgrad	113.2%	26.8%	127.2%	82.8%	20.6%	49.2%	23.0%	55.7%	24.5%	50.7%
Nettoschuld	1'187	2'795	3'298	56	5'531	9'713	21'090	28'464	38'582	44'203



Auf langfristige Sicht ist ein Selbstfinanzierungsgrad von 100% anzustreben bzw. soll erreicht werden. Vergleicht man jedoch die aufgeführten Rechnungs-/Budgetergebnisse über den Zeitraum von 10 Jahren wird die schlechte finanzielle Leistungsfähigkeit offensichtlich, d.h. die Nettoinvestitionen können nur zu 43,4% aus eigenen Mitteln finanziert werden. Diese Ausgangslage führt unweigerlich zu einer stetig steigenden Nettoschuld. Bei einem Wert >70% kann von einer verantwortbaren Neuverschuldung gesprochen werden – ansonsten wird die Neuverschuldung weiterhin stark anwachsen!

SPEZIALFINANZIERUNGEN

Sprachheil-Kindergarten (SHKG)

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

Der budgetierte Ertragsüberschuss 2020 wurde mit der für 2019 geltenden Leistungspauschale errechnet.

Sprachheilkindergarten	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Betrieblicher Aufwand	382'500	368'200	419'340
Betrieblicher Ertrag	408'100	406'800	460'330
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	25'600	38'600	40'990
Ergebnis aus Finanzierung	400	500	218
Operatives Ergebnis	26'000	39'100	41'208
Ausserordentliches Ergebnis	-	-	-
Gesamtergebnis	26'000	39'100	41'208

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 dargestellten Version noch zu Änderungen führen kann. Allfällige Aufwand- oder Ertragsüberschüsse müssen gemäss den geltenden Bestimmungen dem zweckgebundenen Rücklagefonds zugewiesen werden.

Budgetiert wurde mit der für 2019 gültigen Leistungspauschale.

Heilpädagogische Schule	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Betrieblicher Aufwand	3'684'100	3'486'100	3'714'143
Betrieblicher Ertrag	3'809'000	3'629'800	3'972'111
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	124'900	143'700	257'968
Ergebnis aus Finanzierung	-101'400	-108'500	-116'945
Operatives Ergebnis	23'500	35'200	141'023
Ausserordentliches Ergebnis			
Gesamtergebnis	23'500	35'200	141'023

Abwasserbeseitigung

Gemäss Abwasserreglement beträgt die Benützungsgebühr fest CHF 1.50 pro m3 Frischwasserverbrauch (95 Rp. Benützungs- und 55 Rp. Erneuerungsgebühr), zuzüglich 7,7 % MWSt. Der Aufwandüberschuss 2020 der Abwasserbeseitigung wird mit CHF 115'600 veranschlagt. Die Äufnung des Erneuerungsfonds ist mit den übergeordneten gesetzlichen Vorgaben nicht mehr zu vereinbaren, *gestützt darauf wird bereits ab 2019 auf die Einlage verzichtet*. Entsprechend reduziert sich der Aufwandüberschuss.

In die Investitionsrechnung wurden Ausgaben von CHF 2'850'000 und Einnahmen von CHF 1'000'000 aufgenommen. Den Nettoinvestitionen von CHF 1'850'000 steht eine Selbstfinanzierung von CHF 515'600 gegenüber, sodass beim Finanzierungsergebnis ein Minus von CHF 1'334'400 entsteht.

Abwasserbeseitigung	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Betrieblicher Aufwand	2'499'000	3'254'700	2'769'829
Betrieblicher Ertrag	2'291'500	2'239'600	2'140'077
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-207'500	-1'015'100	-629'752
Ergebnis aus Finanzierung	91'900	130'000	83'211
Operatives Ergebnis	-115'600	-885'100	-546'541
Ausserordentliches Ergebnis	-	-	-
Gesamtergebnis	-115'600	-885'100	-546'541

Abfallwirtschaft

- Für den Sektor Verbrennung - Finanzierung mittels Sackgebühr – wird mit einen Ertragsüberschuss von CHF 8'500 gerechnet und ein Deckungsgrad von knapp über 101% erreicht.
- CHF 714'900 oder nahezu 2% vom Steuerertrag der natürlichen Personen macht die Belastung der Erfolgsrechnung für den steuerfinanzierten Aufwand für Grüngut, Papier, Glas usw. (Volksabstimmung vom 3. März 2013) aus.

Abfallwirtschaft	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Betrieblicher Aufwand	1'587'800	1'578'600	1'516'819
Betrieblicher Ertrag	1'593'500	1'591'100	1'474'348
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	5'700	12'500	-42'471
Ergebnis aus Finanzierung	2'800	4'000	2'631
Operatives Ergebnis	8'500	16'500	-39'840
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0
Gesamtergebnis	8'500	16'500	-39'840

b) ERLÄUTERUNGEN ZUR ERFOLGSRECHNUNG

0 **Allgemeine Verwaltung**

- 0110 Im Budget werden 4-6 Abstimmungen angenommen.
- 0110.3000.00 Entschädigungen für Wahlbüro; im 2020 sind Regierungs- und Grossratswahlen.
- 0111.3000.02 Entschädigungen: Präsident CHF 5'000, Vizepräsident CHF 500
(gemäss Bericht und Antrag 13138, ER-Beschluss vom 26.06.2017).
- 0111.3130.02 Mitgliederbeiträge Schweizerischer Städteverband CHF 9'700, Schweizerischer
Gemeindeverband CHF 2'400.
- 0120.3000.02 Besoldung gemäss Vergütungsreglement für politisch gewählte Personen; ER-Beschluss
vom 26.06.2017.
- 0120.3132.00 Budgetbetrag für übrige Gutachten, Beratungen, Gerichtskosten.
- 0211.3010.00 inkl. 2 Dienstjubiläen.
- 0211.3130.01 Kostenvorschüsse für Betreibungsverfahren. Diese werden grösstenteils
0211.4260.01 zeitverschoben rückerstattet.
- 0211.4210.00 Einführung Mahngebühren im Veranlagungs- und Bezugsverfahren (Anteil Gemeinde 60%).
- 0211.4612.06 Bezugsentschädigung von 4% für den Bezug der Kirchensteuern.
- 0211.4612.07 Verwaltungsentschädigungen:
Sprachheilkindergarten CHF 3'000, HPS CHF 51'000, Musikschule CHF 44'000, bbz freiamt
CHF 23'000, Ortsbürgergemeinde CHF 50'000, Forstbetrieb Wagenrain CHF 15'000, ARA
Abwasserverband CHF 37'500, RZSO/RFO CHF 13'000.
- 0212.3010.00 inkl. 2 Dienstjubiläen.
- 0212.3130.00 Externe Unterstützung bei Veranlagungstätigkeit (wird über das Konto 0212.3010.00 Löhne
abgerechnet).
- 0212.3611.01 Wegfall befristete Zusatzkosten für techn. Erneuerung und Erweiterung der
Applikation Verana ab 2020. Ab 2019 erfolgt die Rechnungsstellung für Verana inkl. Digitax
zusammen.
- 0220.3010.01 Personalaufwand der Information neu bei Einwohnerkontrolle, -dienste (1401.3010.00) ent-
halten.
- 0220.3010.03 Noch nicht besetzte 0,4 Stellen von den im Zusammenhang mit der Umsetzung der Verwal-
tungsreform bewilligten 3,3 Stellen (B+A 13151).
- 0220.3110.00 Laufende Ersatz- und Neuanschaffungen Büromöbel.
- 0220.3130.00 E-Government Aargau Beitrag CHF 7'000 und Umsetzung kundenzentriertes Einwohnerpro-
tal CHF 2.50/Einwohner.
- 0220.3130.04 Entschädigung für Mandat des BfU-Sicherheitsdelegierten; Mitgliederbeitrag und Weiterfüh-
rungskosten Arbeitssicherheit Schweiz.
- 0220.4612.07 Verwaltungsentschädigungen von Repol CHF 59'500, Reg. Zivilstandsamt CHF 17'000, Ab-
wasserbeseitigung CHF 170'000 und Abfallwirtschaft CHF 143'000.
- 0221.3010.00 inkl. 1 Dienstjubiläum.

0222.3010.00	30% Pensum wird der Repla weiterverrechnet, Ertrag siehe 0222.4260.00.	
0222.3130.01	Externe Unterstützung bei aufwendigen Baugesuchen.	
0222.4210.00	Gebührenertrag schwankt im Rahmen der Bautätigkeit.	
0223.3113.00	Folgende Hardwareanschaffungen sind geplant:	
	-neue modulare Core-Switch	65'000
	-12 neue Citrix-Server	95'000
0223.3118.00	Anschaffung Software	
	-Lizenzen für neue Systemumgebung	55'000
	Datacenter Lizenzen Server 2019 (4 CPU à 18 Cores) Exchange 2019 / SQL 2019 (4 Cores)	
	-Erstellung neues Master Image für Citrix Server	58'000
	12 MS Server 2019 / 195 Server CAL / 185 WinRtmDesktop CAL	
0223.3130.02	zusätzliche Dienstleistungs-Positionen gegenüber Vorjahresbudget:	
	-Installation / Konfiguration neue Core-Switch	15'000
	-Umstellung Citrix-Serverfarm auf neue Server	12'000
	-Erstellung neues Master Image für Citrix Server	37'000
	-Unterstützung Drittanbieter für Image Erstellung	10'000
	-Anpassungen Erweiterungen Lobo-DMS	10'000
	-Verschiedene Dienstleistungen Spezialapplikationen	15'000
0290.3144.00	Reinigung/Imprägnierung von besprayten Flächen an öffentlichen Gebäuden und Anlagen.	
0290.3144.01	allg. Unterhalt CHF 59'000, Fenster/Storen und Fassadenreinigung CHF 20'000.	
0290.3144.11	An ausserordentlichen Unterhaltsarbeiten im Gemeindehaus sind vorgesehen:	
	-Beleuchtung Kellergang auf Bewegungsmelder und LED umrüsten	1'600
	-Beleuchtung Aussen auf Bewegungsmelder umrüsten, Leuchten tw. ersetzen	2'500
	-Malerarbeiten Erdgeschoss	20'000
	-Schaukasten aussen erneuern	10'000
	-Schliesssystem ersetzen	65'000
	-Energiebuchhaltung	900
0291.3144.11	An ausserordentlichen Unterhaltsarbeiten sind vorgesehen:	
	-Pauschalbetrag für Bleichi	5'000
0292.3144.11	-Pauschalbetrag für Steingasse 45	5'000
0292.4470.01	Aufgrund des Zustandes wird die Liegenschaft nicht mehr als Notwohnung benützt.	
0293.3144.11	-Leinwand, Verdunkelungsvorhänge	3'200
	-Ersatz Steckdosen und Netzwerkdosen EG/OG	3'500
	-El. Schloss öffentliches WC	3'800
	-Überdachung Veloständer	5'500
	-Umrüstung Schliessanlage	10'000
0293.4470.00	Interne Verrechnung für Miete Bibliothek (Gegenkonto: 3211.3160.00).	
0294.3144.11	-Werkhof, Einbau Aktivkohlefilter	5'000
	-Reparatur Abwasserpumpe	2'200
	-Fensteröffnung für Klimagerät	1'000
	-Energiebuchhaltung und weitere Arbeiten	1'800
0294.3160.00	Baurechtszinsen an Ortsbürgergemeinde für Areal Wilstrasse 57.	
0294.4470.00	Mietertrag der Büroräumlichkeiten.	

Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

- 1110.3612.10 Kostenanteil gemäss Gemeindevertrag der Gemeinde Wohlen für die Regionalpolizei.
- 1116 Die Regionalpolizei Wohlen ist für die Gemeinden Büttikon, Dottikon, Dintikon, Hägglingen, Uezwil, Villmergen, Waltenschwil und Wohlen tätig.
- 1116.3010.00 inkl. 2 Dienstjubiläen.
- 1116.3111.00 Folgende Anschaffungen sind vorgesehen:
Ersatzbeschaffung Toyota Hiace, Kleinbus, Jg. 2006, CHF 75'000, 1/3-Anteil an Kauf Semi-Anlage CHF 40'000, 4 Funkgeräte und Stationen CHF 6'000, Diverses CHF 4'000.
- 1116.3160.00 Miete für Garagenplätze CHF 8'200, Posten/Büroräume Villmergen CHF 12'200 und Wohlen CHF 33'800.
- 1116.3161.00 Miete entfällt infolge Kauf der Geschwindigkeitsmessanlage.
- 1116.4612.10 Die Entschädigungen der Gemeinden an die Regionalpolizei basieren auf dem im Gemeindevertrag festgelegten Kostenverteiler.
- 1400.3130.02 Aufwand für begleitete Besuchstage.
- 1400.3132.00 Gemeindeeigene Vermessungen wie Strassen, Landabtausch etc., Notariatsgebühren, Nachführung, elektronisches Flurbuch und Nachführung Grunddaten im GIS.
- 1400.3612.10 Gestützt auf die Verbandssatzungen berechnet sich der Gemeindebeitrag an den KESD (Kindes- und Erwachsenenschutzdienst) folgendermassen: 20% der Gesamtkosten in Verhältnis der Einwohnerzahl zur Gesamtbevölkerung. Die verbleibenden variablen Kosten übernimmt die Mitgliedsgemeinde in Verhältnis zu den Stunden, die für die in ihrem Auftrag geführten Mandate geleistet werden, und den insgesamt rapportierten Stunden. Budgeterhöhung aufgrund der Vorjahreszahlen.
- 1400.3612.12 Kostenbeteiligung der Gemeinde Wohlen am Regionalen Zivilstandsamt inkl. Bestattungsamt.
- 1400.4210.02 Die vom Familiengericht festgelegten KESD-Fallkosten werden den Mündeln nach Möglichkeit weiterverrechnet.
- 1401.3010.00 Personalaufwand Informationsschalter neu bei EWK enthalten.
- 1401.3130.00 Gebühren für Heimatscheine; werden weiterverrechnet.
- 1401.3601.02 Ausländerrechtliche Gebühren vom Amt für Migration.
- 1401.4210.00 Gebührenertrag von Ausweisen und Adressauskünften.
- 1402 Die Gemeinden Wohlen, Niederwil und Hägglingen gehören dem Regionalen Betreibungsamtes Wohlen an.
- 1406 Die 8 Gemeinden Büttikon, Dottikon, Hägglingen, Niederwil, Sarmenstorf, Uezwil, Villmergen und Wohlen bilden den Zivilstandskreis Wohlen.
- 1406.3160.00 Aufwand für Miete und Nebenkosten der Büroräume an der Zentralstrasse 20.
- 1406.4612.00 Die Kostenbeteiligung der Vertragsgemeinden wird nach Massgabe der Einwohnerzahl berechnet. Der Anteil der Gemeinde Wohlen (inkl. Bestattungsamt) ist im Konto 1400.3612.12 budgetiert.
- 1500.3132.00 CHF 10'000 für Brandschutz-Kontrolleur, CHF 15'000 für Kontrolle der Baubewilligungen (Weiterverrechnung mit Baubewilligung).

1500.3612.11	Aufgrund der tieferen Gesamtkosten reduziert sich der Kostenanteil für die Gemeinde Wohnen.	
1506.3111.00	Folgende Anschaffungen sind vorgesehen:	
	-Kommunikation und Informatik	4'500
	-Atemschutz	8'000
	-Allgemeines Feuerwehrmaterial (Werkzeuge, Schlauch-, Löschmaterial etc.)	8'000
	-Verkehr (Ersatzmaterial)	7'500
	-Ersatz bestehender Schlüsselrohre	3'500
1506.3112.00	Ersatzbeschaffung persönliche Ausrüstung.	
1506.3144.11	Unterhaltsarbeiten für Feuerwehrmagazin und Aussendepots:	
	-Fassadenreinigung	12'000
	-Kleinere Unterhaltsarbeiten	6'000
1506.3160.00	Baurechtszinsen für Feuerwehr-Gebäude Wilstrasse 59.	
1610.3010.00	Lohnanteile Quartieramt und Anlagewartung.	
1610.3144.11	vorgesehene a.o. Unterhaltsarbeiten ALST: Ersatz Öl- durch Gasheizung, Umstellung Brandmeldeanlage auf 3G-Netz, Reinigung der Lüftung sowie Malerarbeiten.	
1610.4610.00	Der Ertrag ist je nach Belegung und Mannschaftsbestand Schwankungen unterworfen.	
1620.3144.02/1620.4501.00	Unterhalt/Beschaffungen zu Lasten der Ersatzbeiträge sind saldoneutral, d.h. Aufwand entspricht dem Entnahmebetrag.	
1620.3612.10/3612.11	Basierend auf dem Verbandsbudget, wird der Anteil der Entschädigung nach Massgabe der Einwohnerzahl berechnet. Auch mit der Neuausrichtung „ZSO Aargau Ost“ dürften die Kosten je Gemeinde etwa auf dem bisherigen Niveau verbleiben.	
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 2020 CHF	Budget 2019 CHF	Rechnung 2018 CHF
Ertrag				
Betriebskosten KG	2110.4612.10	2'700	5'500	-
Betriebskosten Primarstufe	2120.4612.10	6'200	6'700	3'668
Betriebskosten Oberstufe	2130.4612.10	870'000	999'000	953'656
Subtotal		878'900	1'011'200	957'324
Anlagekosten KG	2170.4612.10	-	-	-
Anlagekosten Halde	2171.4612.10	503'000	485'300	467'973
Anlagekosten Bünzmatt	2172.4612.10	275'000	292'700	240'135
Anlagekosten Anglikon	2173.4612.10	-	-	-
Anlagekosten Junkholz	2174.4612.10	141'000	155'700	130'352
Subtotal		919'000	933'700	916'253
Total		1'797'900	1'944'900	1'873'577
Annahme Schüler		273	285	
Veränderung			-147'000	-224'677

Wie das BKS mit Schreiben vom 16. Juli 2019 mitteilt, beträgt der Anteil der Gemeinden am pauschalen Personalaufwand der Volksschule weiterhin 35%, d.h. für die Gemeinde Wohlen im Jahr 2020 ein Betrag von CHF 7'496'647. *Davon kann noch der Besoldungsanteil von Januar – Juli 2020, bzw. der Anteil der Schulleitungen für das ganze Jahr 2020, weiterverrechnet werden.*

Mit der Umsetzung der Neuressourcierung ab Schuljahr 2020/21 wird das Ressourcenkontingent für Kindergarten und Primarstufe Wohlen erhöht. Ab dem Systemwechsel (August 2020) werden die Gemeindeanteile vom Kanton direkt den politischen Gemeinden der Schülerinnen und Schüler in Rechnung gestellt. Deshalb reduzieren sich die Erträge aus der Weiterverrechnung an Gemeinden im 2020 und der Nettoaufwand steigt aus den genannten Gründen beträchtlich an. Untenstehend wird die Verbuchung auf die verschiedenen Konten dargestellt:

Bezeichnung	Konto	Budget 2020 CHF	Budget 2019 CHF	Rechnung 2018 CHF
Aufwand				
Besoldungsanteil Kiga	2110.3631.00	1'015'700	908'400	910'172
Besoldungsanteil Primar	2120.3631.00	3'324'500	3'127'900	3'088'927
Besoldungsanteil Oberstufe	2130.3631.00	3'156'400	3'528'900	3'527'619
		-	-	
Subtotal		7'496'600	7'565'200	7'526'718
Ertrag				
Besoldungsanteile Gemeinden	2110.4632.01	-1'800	-2'700	0
Besoldungsanteile Gemeinden	2120.4632.01	-3'700	-3'100	0
Besoldungsanteile Gemeinden	2130.4632.01	-761'400	-1'245'000	-1'119'911
Subtotal		-766'900	-1'250'800	-1'119'911
Nettoaufwand		6'729'700	6'314'400	6'406'807
Veränderung			415'300	322'893

2110.3110.00	Dringende Ersatzbeschaffungen in fünf Kindergärten.	
2111	Für den Sprachheilkindergarten besteht ein Leistungsvertrag mit dem BKS, Abteilung Sonderschule, Heime und Werkstätten (SHW). Die Leistungen werden mit einer Pauschale abgegolten, die aufgrund des genehmigten Budgets jeweils jährlich neu festgelegt wird. <i>Von Seiten des Kantons sind die Budgetvorgaben noch nicht erfolgt, sodass Änderungen der hier vorliegenden Budgetfassung nach deren Genehmigung noch möglich sind.</i>	
2111.3631.01-3631.06	Löhne, 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 2019 gilt eine Pauschale von CHF 2'348 pro Kind/Monat.	
2111.9010.00	Der jeweilige Ertragsüberschuss muss dem zweckgebundenen Rücklagefonds zugewiesen werden.	
2120.3104.01	Höhere Schülerzahlen.	
2120.3110.00	Vorgezogene Mobiliarbeschaffungen im Rahmen des Projektes Neubau Schulhaus für Primarstufe (gem. Entscheid des Projektsteuerungsausschusses).	
2130.3104.08	Neubeschaffungen bezogen auf Lehrplan 21.	
2130.3110.00	Ersatzbeschaffungen für Bezirksschule und Oberstufe Junkholz.	
2130.3111.00	Ersatzanschaffungen für Werken, Textiles Werken und Turnen.	
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 variiert aufgrund der Anzahl Musikschüler.	
2140.3161.00	Mietkauf Flügel CHF 5'400, diverse Instrumente CHF 2'000.	
2140.3637.00/4231.00	Die Elternbeiträge werden nach Bruttoprinzip verbucht; Ertragsschwankungen aufgrund der Anzahl Musikschüler.	
2140.4612.10	Vergütungen der Vertragsgemeinden Büttikon, Dintikon, Uezwil und Villmergen.	
2170.3144.11	Baulicher Unterhalt durch Dritte, ausserordentlich:	
	-Ersatz Bodenbelag Kiga Bärholz	7'000
	-Ersatz Spielgeräte Bärholz	11'000
	-Ersatz Aussenspielgeräte Schulweg	20'000
	-Ersatz Beleuchtung Klassenzimmer Schulweg	22'000
	-Blockstufe und Türe Aussenbereich Schulweg	5'000
	-Ergänzung Spielgeräte Turmstrasse	6'000
	-Ersatz Bodenbelag Kiga Aesch	20'000
2170.3160.01	Der Mietzins setzt sich wie folgt zusammen:	
	-Kindergarten Litzibuech	51'300
	-Kindergarten Bärholz	34'000
	-Kindergarten Turmstrasse	14'000
	-Kindergarten Pilatusstrasse	89'100
	-Kindergarten Wohlermatte Anglikon	56'600
	-Nebenkosten	10'000

2171.3144.11	Baulicher Unterhalt durch Dritte, ausserordentlich:	
	-Pauschale, im Hinblick auf die bevorstehende Gesamtsanierung	21'000
	-Wietlisbachhaus, Schimmelpilzsanierung	25'000
	-Energiebuchhaltung	2'000
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; zusätzliche Miete ab April 2020 CHF 50'000.	
2171.3920.00	Höherer Benützungsanteil Volksschule infolge steigenden Unterhaltsarbeiten.	
2171.4612.10	Schulgeldanteile für Anlagekosten (Bez).	
2172.3144.11	Baulicher Unterhalt durch Dritte, ausserordentlich:	
	<u>Allgemein</u>	
	-Umnutzung Hauswartwohnung	250'000
	-Schulküche, Instandstellung Küchenschränke	18'000
	-UG Werkraum Metallarbeiten, Einbau Abzug	6'500
	-Malerarbeiten Aula und WC	3'200
	-Feuerlöscher	1'000
	-Energiebuchhaltung	1'500
	<u>Bünzmatt I</u>	
	-keine Vorhaben	0
	<u>Bünzmatt II</u>	
	-Klassenzimmer streichen, 1. Etappe 5 Zimmer	9'000
	-Licht für Leseecke erstellen	1'800
	-Türfallen ersetzen	2'500
	<u>Bünzmatt III</u>	
	-Korridore, Ersatz Garderobenhaken	3'200
	-Ersatz Kittfugen	1'800
	<u>Turnhalle / Lehrschwimmbecken</u>	
	-Halle 1, Ersatz Bodenbelag	53'000
	-Halle 1, Geräteraum Belag reparieren	1'500
	-Garderoben Holzgewerke lackieren	9'000
	-Türe Geräteraum reparieren	3'600
2172.4471.00	Hauswartwohnung wird für Schulzwecke umgenutzt.	
2172.4612.10	Schulgeldanteile für Anlagekosten (Real, Sek und RIK).	
2173.3144.11	Baulicher Unterhalt durch Dritte, ausserordentlich:	
	-DG: Einbau Türe zwischen Gruppenraum und Klassenzimmer	8'000
	-Ballfänger ersetzen	2'800
	-Ersatz Siebventile Waschtische	1'000
	-Energiebuchhaltung	1'000
2174.3144.11	Baulicher Unterhalt durch Dritte, ausserordentlich:	
	-Umgebung, Abbruch Laufbahn/Weitsprunganlage	95'000
	-Defekte Zäune ersetzen	20'000
	-Flachdachreparaturen (jährlicher Betrag)	20'000
	-Sanierung Lüftungsanlagen	22'000
	-Schliesssystem, zusätzliche Schlüssel	2'000
	-Defibrillator	3'000
	-Klassenzimmer, Leichtbauwände Türzargen zusätzlich verschrauben	3'000
	-Lehrerzimmer, Markise ersetzen	3'400
	-Silodeckel Holzheizung, Notausstieg ZS Versickerung	5'000
	-EG, Bodenbelag aus Klinker löst/senkt sich – Reparatur	5'000
	-Dachablauf Anbau, Reparatur Regenwasserkanal	7'000
	-Malerarbeiten Klassenzimmer	10'000
	-diverse Unterhaltsarbeiten gem. Detailbudget	8'100

2174.4612.10	Schulgeldanteile für Anlagekosten (Primar, Real, Sek).	
2175.3144.11	Baulicher Unterhalt durch Dritte, ausserordentlich:	
	-Renovation Fassade, Fenster, Fensterläden	50'000
	-1.OG, Kugelgarn ersetzen	12'000
	-3.OG, Bodenbelag ersetzen	6'400
	-diverse Unterhaltsarbeiten gem. Detailbudget	2'600
2180.3636.01	Aufwand für Randstundenbetreuung (gem. B+A 14010, Revision Reglement über die familienergänzende Kinderbetreuung, welches am 14. Mai 2018 vom Einwohnerrat genehmigt wurde).	
2190.3160.00	Büromiete für Schulverwaltung im bbzf.	
2191.3130.02	Image Unterrichts- und Verwaltungsnetz, Migration Schuladministrationslösung, Vereinheitlichung Homepage Schule Wohlen, Pilotprojekt Escola und Miete LWL-Verbindungen.	
2191.3132.00	Budgetbetrag für rollende Schulraumplanung.	
2191.3158.00	Aufwendungen aufgrund bestehender Verträge und Softwarelizenzen.	
2191.3300.60/3320.00	festgelegte Abschreibungsdauer für Hardware 3 Jahre; Software 5 Jahre.	
2192	Jugendfest findet alle 3 Jahre statt	
2193.3020.00	Inkl. 2 Dienstjubiläen.	
2194.3171.01	Fixer Gemeindebeitrag von CHF 230.00 je Lagerteilnehmer.	
2194.4632.01	Beitrag der Wohnortsgemeinden der auswärtigen Lager-Teilnehmer.	
2200	Gemäss § 25 des Betreuungsgesetzes sind Gemeindebeiträge für Kinder, Jugendliche und junge Erwachsene in Tagessonderschulen und in stationären Einrichtungen zu leisten. Der festgelegte monatliche Gemeindebeitrag liegt für Tagessonderschulen bei CHF 620.00 und für stationäre Einrichtungen bei CHF 1'240.00. Aufwand in Abhängigkeit der Anzahl fremdplatzierter Personen.	
2200.4260.00	Elternbeiträge gem. § 27 Betreuungsgesetz.	
2201	Für die Heilpädagogische Schule besteht ein Leistungsvertrag mit dem BKS, Abteilung Sonderschule, Heime und Werkstätten (SHW). Basierend darauf wird eine Leistungspauschale ausgerichtet, die aufgrund des genehmigten Budgets jeweils jährlich neu festgelegt wird. <i>Die Vorgaben von Seiten des Kantons sind noch nicht erfolgt, deshalb sind Budgetanpassungen nach Genehmigung noch möglich.</i>	
2201.3144.11	-Umnutzung Velokeller in Sitzungszimmer	18'000
	-Ersatz blinde Scheiben	5'000
2201.3409.00	Zinsaufwand basierend auf dem Restwert per 31.12.2019; 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, im 2019 ist sie CHF 4'335 pro Kind/Monat.	
2201.9010.00	Ertragsüberschuss wird dem zweckgebundenen Rücklagefonds HPS zugewiesen.	
2300	Gemäss den gesetzlichen Bestimmungen hat die Wohnsitzgemeinde für Lernende oder für Lernende mit Wohnsitz ausserhalb des Kantons die Lehrortsgemeinde Schulgelder zu leisten (GBW §§ 49 und 50). Zudem müssen auch Gemeindebeiträge für kantonale Angebote der beruflichen Grundausbildung entrichtet werden (Kantonale Schule für Berufsbildung, Berufsschule für Gesundheit und Soziales, Landwirtschaftliches Zentrum Liebegg, Wirtschaftsmittelschule und Informatikmittelschule). Kostenveränderung aufgrund von Schüler-	

zahlen und jeweils geltenden Schulgeldansätzen. Gesamthaft wird den Schulgeldern der Berufsbildung mit einem etwas tieferen Aufwand gerechnet.

2300.3144.11	Malerarbeiten Treppenhaus KSB	8'000
2301.4470.01	Der Saldoausgleich der Funktion 2301 ergibt den Mietertrag.	
2301.4611.00	Kostenanteil der Kantonalen Schule für Berufsbildung.	
2302.3144.11	Baulicher Unterhalt durch Dritte, ausserordentlich:	
	-Ersatz Beleuchtung Turnhallen und Aussenanlagen	75'000
	-Ersatz Holztüren Haupteingang	53'000
	-Galeriegeschoss, 2 neue Doppelflügeltüren (Brandschutzaufgabe)	47'000
	-Galeriegeschoss, Sanierung Plattenbelag	35'000
	-Reinigung Tartanplätze sowie Sicker- und Schmutzleitungen	14'500
	-Garderoben 4+5, Trennwand Duschen einbauen	5'000
	-diverse Unterhaltsarbeiten gem. Detailbudget	3'800
2302.4470.01	Aus dem Saldo der Funktion 2302 resultiert jeweils der Mietertrag.	
2302.4611.00	Entschädigung des Kantons für Hallenbenützung durch kantonale Schule für Berufsbildung und Kombijahr.	
2990.3020.00/4636.00	Das anfänglich 3-jährige (August 2015 – Juli 2018), kostenneutrale Jugendprojekt LIFT – Jugendliche machen sich fit für die Berufswelt wird weitergeführt.	

3 Kultur, Sport und Freizeit

3111	Personalaufwand und Soziallasten werden der Stiftung Strohmuseum in Rechnung gestellt. Der Aufwand für Informatik/Internet wird von der Einwohnergemeinde getragen (B+A 12109, ER 21.01.2013).	
3120.3637.00	Budgetbetrag für Beiträge an Sanierungen geschützter Objekte gemäss BNO Art. 63, Abs. 9.	
3290.3636.01	Budgetbetrag gem. Kulturkonzept, B+A 7114.	
3291.3010.00	30 % Pensum Saalwart sowie Reinigungspersonal im Stundenlohn.	
3291.3130.02	Aufwand Bühnenmeister.	
3291.3144.11	Baulicher Unterhalt durch Dritte, ausserordentlich:	
	-Ersatz Bühnenbeleuchtung	35'000
	-Malerarbeiten Ladenlokal	30'000
	-Beide Schiebetüren, Motor und Elektronik ersetzen	23'000
	-Windfang, Schiebetüren ersetzen	25'000
	-Notausgang, Fenster ersetzen	6'000
	-Ladenlokal, Markise ersetzen	2'000
	-diverse Unterhaltsarbeiten gem. Detailbudget	3'000
3410.3144.01	Tiefenlockerung, sanden Rigacker.	
3410.3611.00	Übernahme der Benützungskosten für die Turnhallen der Kantonsschule Wohlen der Wohler Vereine.	
3410.3636.05	HC Wohlen-Freiamt CHF 3'000 Beitrag, CHF 15'000 Übernahme Eisbenützungsgebühr.	
3410.3636.06	Eislaufclub Wohlen CHF 3'000 Beitrag, CHF 4'500 Übernahme Eisbenützungsgebühr.	
3410.3636.10	Beitrag an Kavallerieverein (für Springkonkurrenz) CHF 1'200, Diverse CHF 1'100.	
3411.3636.00	Betriebsbeitrag für Schwimmbad und die restlichen Anlageteile an Sportpark Bünzmatt AG (gem. B+A 13128, ER-Beschluss vom 23.01.2017).	
3412.3636.00	Betriebsbeitrag für Eisbahn an Sportpark Bünzmatt AG (gem. B+A 13128) bzw. Ziffer 5.1 der Leistungsvereinbarung.	
3412.4470.00	Baurechtszins Sportpark Bünzmatt AG.	
3413.3144.01	-Serviceverträge für Rasenunterhalt durch Swissgreen	80'000
	-Serviceverträge und allgemeine Reparaturen	20'000
3413.3144.11	Baulicher Unterhalt durch Dritte, ausserordentlich:	
	-diverse Unterhaltsarbeiten gem. Detailbudget	5'000
	-Lagerraum für Maschinen und Geräte	45'000
	-Duschen Bodenbelag ersetzen	13'000
	-LA Heizkörper Alublock ersetzen	8'500
	-FC/LA Abwasserpumpen ersetzen	15'000
	-LA, Malerarbeiten Treppenhaus	7'000
	-LA, Anpassung Wechselräume (neue Markierungsvorschrift)	3'000
	-Kunstrasen, Granulat (Lagerbestand)	3'000
	-Rasenplätze, Höhenanpassung/ersetzen Regner	8'000
	-Versetzen Veloparkierung	7'000
3413.4260.00	Beteiligung Sportvereine an Energiekosten (B+A 13006).	

3420.3101.00 Etwas höherer Aufwand wegen Ersatz kranker oder bereits gefällter Bäume (Eschen
welke, Pilze).

3420.3130.01 Ferienpass Region Wohlen/Bremgarten.

3420.3144.00 -allg. Unterhalt/Sanden/Nachsaat Spielwiesen Anglikon, Bünzmatt, Bleichi 18'000

4 **Gesundheit**

- 4120.3631.00 Die Gemeinden müssen gemäss Pflegegesetz für die verbleibenden Restkosten der Pflegefinanzierung aufkommen. Aufgrund der aktuellen Hochrechnung muss für 2020 erneut von weiter steigenden Restkosten ausgegangen werden.
- 4120.3634.02 Gemäss Volksabstimmung vom 24. Februar 2008 wird für 12 Jahre der Darlehenszins für CHF 10 Mio. à 2.685 % bezahlt (2020: 11. 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 27.06.2019 Spitex Freiamt CHF 582'400
-Leistungen Drittanbieter: Pro Senectute, Kinderspitem, Krebsliga CHF 100'000
- 4210.4260.00 Aus der def. Leistungsabrechnung 2019 wird (wie in den Vorjahren) eine Rückvergütung angenommen.
- 4210.3160.00 Miete für Räume der Mütter- und Väterberatung Bezirk Bremgarten.
- 4210.3612.00 Gemeindebeitrag von CHF 5.00 pro Einwohner.
- 4330.3136.00 Vorsorgeuntersuchungen Schulzahnärzte.

5 Soziale Sicherheit

- 5230.3636.01 Freiwilliger Beitrag.
- 5330.3062.00 Teuerungszulagen auf den Renten der Swiss Life.
- 5330.3064.00 Überbrückungsrenten bei vorzeitiger Pensionierung (§ 13 Personalreglement).
- 5330.3170.00 Der Pensionierten-Ausflug findet alle 2 Jahre statt.
- 5350.3130.00 Beitrag für Anlauf- und Beratungsstelle Pro Senectute (gem. § 18 Pflegegesetz).
- 5430.3637.00 Bevorschussung der Unterhaltsbeiträge an Unmündige und Personen in Ausbildung bis zum vollendeten 20. Altersjahr (gem. § 33 SPG).
- 5440.3000.00 Sitzungsgelder Kommission für Gesellschaftsfragen unter Funktion 0120.
- 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.
- 5450.3130.00 Familienbegleitungen (Massnahmen werden vom Familiengericht angeordnet).
- 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, welches am 01.08.2018 in Kraft trat, bezweckt die Erleichterung der Vereinbarkeit von Beruf und Familie. Die Erziehungsberechtigten tragen die Kosten der familienergänzenden Kinderbetreuung. Die Wohnsitzgemeinde beteiligt sich nach Massgabe der wirtschaftlichen Leistungsfähigkeit der Erziehungsberechtigten. Am 14.05.2018 genehmigte der Einwohnerrat die Revision des Kinderbetreuungsreglementes. Wie die aktuelle Hochrechnung (Stand Juni 2019) zeigt, dürfte der budgetierte Aufwand ausreichen.
- 5600.3144.11 Feuerlöscher und Brandschutzmassnahmen Notunterkunft.
- 5600.3160.00 Miete Liegenschaft Jurastrasse 14, Notwohnungen.
- 5720.3010.00 Beschäftigung von Sozialhilfeempfängern in Werkhof, Schulanlagen etc.
- 5720.3130.00 Beschäftigungsprogramme und Jobcoaching für Sozialhilfeempfänger via Trinamo AG zur Vorbereitung und Bereitstellung für ersten Arbeitsmarkt. Fallbezogene Ermittlungen bei Verdacht auf Sozialhilfebetrug.
- 5720.3631.00 Für die Finanzierung des Pools kostenintensiver Einzelfälle in der Sozialhilfe wird ein Beitrag von CHF 3.00 pro Einwohner budgetiert.
- 5720.3637.01/3637.02 Aufwandschätzung aufgrund der sich gegenwärtig abzeichnenden Entwicklung.
- 5720.4260.01/4260.02 Rückerstattungen der Sozialhilfebezüger aus Erwerbstätigkeit resp. Leistungsträger (IV, ALV, SUVA etc.)
- 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. Zunehmende Verschiebung in Kostenträger Sozialhilfe Ausländer nach Ablauf von 5 bzw. 7 Jahren

- 5730.4610.00 Pauschale aufgrund der Anzahl Aufenthaltstage.
- 5730.4611.00 Beitrag für vorläufig aufgenommene Flüchtlinge bis max. 7 Jahre nach Einreise in CH und anerkannte Flüchtlinge mit B-Ausweis bis max. 5 Jahre nach Asylgesuchstellung, sodann Kostenpflicht Gemeinde.
- 5790.3132.00 Familienberatungen und Abklärungen für Familiengericht.
- 5790.3631.00 Die Restkosten für Sonderschulung, Heime und Werkstätten tragen nach Betreuungsgesetz der Kanton zu 60% und die Gemeinden zu 40%. Der Gemeindeanteil wird proportional nach Einwohnerzahl auf die einzelnen Gemeinden aufgeteilt. *Gemäss Mitteilung des BKS ist im Budget 2020 der Betrag von CHF 3'877'000 vorzusehen.*
- 5790.3636.01 Beitrag für Partnerschaftsprojekt Toolbox der Gemeinden Wohlen - Villmergen – Dottikon – Dintikon; basierend auf der Leistungsvereinbarung. Anpassung Gemeindebeiträge ab 2019 wegen sinkendem Kantonsbeitrag (PA vom 07.05.2018).
- 5790.3637.01 Jener Anteil am Gesamtbetrag der Forderungen aus der obligatorischen Krankenversicherung, für den gem. Bundesrecht die öffentliche Hand aufzukommen hat, wird ab 2018 jeweils von derjenigen Gemeinde finanziert, in der die Schuldnerin/der Schuldner bei Betreibungsansetzung Wohnsitz hatte (*der Betrag wird schrittweise erhöht*). Konkret heisst das, dass für Verlustscheine aus nicht bezahlten Prämien und Kostenbeteiligungen zu 85% die Gemeinde aufkommen muss.
Für jedes Rechnungsjahr muss der gesamte Betrag, der im Kalenderjahr voraussichtlich anfallenden Verlustscheinkosten budgetiert bzw. beim Rechnungsabschluss als entsprechende Rückstellung erfasst werden.

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

6130.3631.00	Gemeindebeiträge (dekretsgemässer Anteil) für Unterhalt von Kantonsstrassen innerorts gemäss Unterhaltsprogramm des Kantons.	
6150.3130.02	Die Kosten für den Werterhalt der Weihnachtsbeleuchtung werden der Gemeinde belastet, die restlichen Kosten werden von der IBW Technik AG übernommen.	
6150.3132.00	-Projektierungen, Honorare allgemein und Unvorhergesehenes	70'000
	-Planeraufwendungen T30-Zonen	40'000
	-Neuerhebung Strassenzustand (letzte Erhebung 2009)	50'000
6150.3141.01	Strassenunterhalt Gemeindestrassen durch Dritte:	
	-Allgemeiner Unterhalt, örtliche Instandstellungen, Anpassungen im Zuge von Bauarbeiten Dritter, Oberflächenbehandlungen etc.	300'000
	-Sanierung Mattenhofweg, Bereich Badi-PP (Anteil Wegfläche)	100'000
	-nachträgliche bauliche Massnahmen T30-Zonen	30'000
	-Ersatz Brückengeländer Rigacker (Anpassung auf Normhöhe)	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.	
6151.3141.00	-Allgemeiner Unterhalt der Parkierungsflächen	5'000
	-Sanierung Mattenhofweg, Bereich Badi-PP (Anteil PP-Fläche)	200'000
6220.3634.00	Die finanzielle Beteiligung am 3-jährigen Versuchsbetrieb, zusätzliche Abendkurse des Ortsbus Wohlen Linie 3, fällt ab 2020 weg.	
6290	Nettoerlös aus dem Verkauf der Gemeinde-Tageskarten an die Bevölkerung.	
6340.3132.00	Budgetposition für allg. Planungsaufwand und Studien.	

7 Umweltschutz und Raumordnung

7100.3120.00	Wasser öffentliche Brunnen: 23 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.	95'000
	Diverse Unterstützungsleistungen GEP-Ingenieur	15'000
	GEP 2. Generation	75'000
	Revision Abwasserreglement	15'000
7201.3132.01	Aufwand im Zusammenhang mit Sanierungsprojekten Dritter.	
7201.3143.00	Baulicher Unterhalt und Kanalreinigung durch Dritte:	
	-Spülen Kanalnetz	50'000
	-Reparaturen (Roboter)/Renovierungen (Inlinersanierung)	150'000
	-Abnahmen Kanalisationsanschlüsse	10'000
7201.3199.00	Vorsteuerminderung auf Verpflichtungsverzinsung SF.	
7201.3510.01	Die Äufnung des Erneuerungsfonds ist mit den übergeordneten gesetzlichen Vorgaben nicht mehr vereinbar. Dies lässt sich nach GG § 85b Abs. 1 und 3 ableiten, wie die Gemeindeabteilung mitteilte. <i>Gestützt darauf wird ab 2019 auf die Einlage verzichtet.</i>	
7201.3612.00	Betriebskostenanteil der Gemeinde Wohlen an den Abwasserverband.	
7201.4240.01	Abwasserbenützungsgebühr; Annahme Wasserverbrauch 1'240'000 m ³ à CHF 1.50.	
7201.4240.02	Die entwässerten Strassenflächen und Schulareale werden mit 40 Rp./m ² belastet.	
7201.4409.01	Das Nettovermögen wird per 31. Dezember 2019 voraussichtlich CHF 26,25 Mio. betragen und ist intern zu verzinsen (Annahme 0,35%).	
7201.9011.00	Der sich abzeichnende, voraussichtliche Aufwandüberschuss wird aus dem Eigenkapital der Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung, Konto 1.29002.01, entnommen.	
7300.3632.01	Vom Steuerertrag der natürlichen Personen müssen nahezu 2% zur Finanzierung des nicht gebührenpflichtigen Teils der Abfallwirtschaft aufgewendet werden.	
7301	Der verbrennbare Haus- und Gewerbekehrschutt wird eigenwirtschaftlich geführt und nach Verursacherprinzip finanziert. CHF 714'900 beträgt der budgetierte, steuerfinanzierte Zuschuss für den übrigen Abfall, wie Grüngut, Altpapier usw.	
7301.3130.01	KVA Buchs: 2'800 Tonnen à CHF 115.00.	
7301.3130.02	Kehrichttransporte: 2'800 Tonnen à CHF 85.90.	
7301.3130.03	Deponiegebühren Grüngut: 2'800 Tonnen à CHF 112.50.	
7301.3130.04	Transporte Grüngut: 2'600 Tonnen à CHF 72.50.	
7301.3143.00	Wartung Unterflursammelstellen CHF 2'000, komplette Sanierung einer Sammelstelle und Umbau einer Sammelstelle auf neue Säulen CHF 38'000.	
7301.4409.01	Verpflichtungsverzinsung basierend auf Anfangsbestand per 1. Januar 2020 Annahme: Zinssatz 0,35% von CHF 789'000 = CHF 2'800 (gerundet).	

7301.9010.00	Das Budget 2020 sieht einen Ertragsüberschuss von CHF 8'500 vor, was einem Deckungsgrad von 101% gleichkommt.	
7410.3132.00	Ausführungsplanung Bachöffnung Wohlerbergbach, 1.Etappe.	
7410.3611.00	Gemeindebeteiligung am Gewässerunterhalt durch Kanton gestützt auf BauG § 122, Abs. 2).	
7500.3010.00/3910.04	Heckenpflege wird ab 2019 vom Werkhof ausgeführt.	
7500.3140.02	-Projekt Aufwertung Siedlungsränder	15'000
	-Waldrandaufwertung – Aufwertungsprojekt Forstbetrieb Wagenrain	5'000
7500.3636.02	Der Ornithologische Verein verzichtet den Beitrag.	
7690.3130.01	-Energiepolitische Projekte (Bike to work, Energyday, Veranstaltungen etc.)	5'000
	-Energierichtplan: Teil Grundlagen/Wärmekataster	10'000
7690.3132.01	-gesetzliche Überwachungspflicht z.L. Verursacher ehemalige Gemeindedeponien Ferro Wohlen und Chlihu.	10'000
	-Bodenuntersuchungen i.Z. Sanierung ehemalige Gemeindedeponien	15'000
	-Sanierungsprojekt ehemaliger Scheibenstand	5'000
7710.3010.00	Neuregelung Orgeldienst für Abdankungen, d.h. die Organisation wird von den beiden Kirchgemeinden vorgenommen.	
7710.3101.00	Bestattungs-, Unterhaltsmaterial und Pflanzen	10'000
7710.3144.01	Friedhofanlage	
	-Baumersatz für insgesamt CHF 127'000 basierend auf Baumkonzept 1.Etappe von 2 Etappen	80'000
7710.3144.02	-Allgemeine Unterhaltsarbeiten Abdankungshalle	5'800
	-AED/Notfallkoffer	2'200
	-zusätzliches Waschbecken	7'000
7710.4260.00	Die Gebührenerträge basieren auf Anhang 13 des Gebührenreglementes.	
7900.3132.01	- Planungen/Beratungen/Gutachten im Zusammenhang mit Massnahmen auf Basis Masterplanung Ortszentrum, Umsetzung KGV und Baugesuche	66'000
	- jur. Gutachten inkl. Rechtsberatung	40'000
	- Diverses	50'000
7900.3132.02	Projektierungen aufgrund Immobilienstrategie.	
7900.3132.03/7900.4511.00	Aufwand für Planungsaufgaben, die im RPG vorgesehen sind, wird aus dem Fonds Mehrwertabschöpfung entnommen.	
7900.3632.00	Gemeindebeitrag an Repla CHF 2.50 pro Einwohner.	
7900.4260.01	Rückerstattung Gutachterkosten, Weiterverrechnung jeweils mit Baubewilligung.	

8 Volkswirtschaft

- 8120.3130.00 Planungen Unterhalt Flurweg- und Drainagesanierungen
- 8120.3141.00 Allgemeiner Unterhalt Flurwege CHF 25'000.
- 8120.3143.00 Laufender Unterhalt Drainagen.
- 8140.3010.00 Lohn Kommunale Erhebungsstelle Landwirtschaft (KEL).
- 8140.3637.00 Beitrag an Imker von CHF 30.00 pro Bienenvolk.
- 8400.3636.00 Beitrag Aargau Tourismus CHF 200, Erlebnis Freiamt 25 Rp./Einwohner
- 8500.3130.00 Aufwand für Wohler Wirtschafts Anlass.
- 8710.4120.00 Konzessionsabgabe auf dem Elektrizitäts-, Gas- und Wassernetz CHF 1.00 pro Laufmeter Rohranlage (gem. § 26 des Strassenreglement).

9 Finanzen, Steuern

9100.4000.00 – 4000.10 Dem Orientierungsschreiben des Kantonalen Steueramtes vom 19. Juni 2019 zum Steuerertrag Budget 2020 ist u.a. Folgendes zu entnehmen:

Natürliche Personen

Der Kanton geht davon aus, dass das Wachstum der Einkommens- und Vermögenssteuern im 2019 etwa 3% betragen wird und damit höher ausfallen wird, wie im Schreiben vom Juni 2018 erwartet.

Das Rechnungsergebnis 2020 dürfte im Vergleich zum voraussichtlichen Abschluss 2019 im Kantonsdurchschnitt um 2% höher ausfallen. Grundlage ist die Erwartung weiterhin moderat wachsender Löhne.

Juristische Personen

Das Rechnungsergebnis 2018 wird bei den juristischen Personen voraussichtlich eher höher ausfallen als im Vorjahr 2018. Für das Rechnungsjahr 2020 wird ein Nullwachstum angenommen. Dabei sind die Auswirkungen der STAF gemäss aktueller Umsetzungsvorlage des Regierungsrates berücksichtigt.

Nach dem Entscheid des Regierungsrates vom 03.06.2019 und Festsetzung des Steuerfusses auf 110%, musste der Steuerertrag im Budget 2019 bei den natürlichen Personen auf CHF 34,8 Mio. reduziert werden. Gegenüber der Rechnung 2018 ist die Ertragsschätzung somit annähernd um 3% höher.

Zum jetzigen Zeitpunkt (Mai 2019) gehen wir davon aus, dass bei den natürlichen Personen das Budget wahrscheinlich erreicht wird. Ausgehend davon, einer Zuwachsrate von 2% (Lohn- inkl. Bevölkerungswachstum) und einem Steuerfuss von 115% (Erhöhung um 5%) wird der Steuerertrag 2020 bei den natürlichen Personen auf CHF 37 Mio. geschätzt.

9100.4002.00 Das Budget 2020 wird vom Rechnungsergebnis 2018 abgeleitet.

9100.4010.00 Bei den jur. Personen entspricht die Ertragsschätzung dem Durchschnitt der Jahre 2014 – 2018.

9101 Der geschätzte Nettoertrag bei den Sondersteuern liegt gesamthaft im Budget 2020 leicht unter dem durchschnittlichen Ertrag der Jahre 2016 – 2018.

9300.4621.50 Aus dem Finanz- und Lastenausgleich wird der Gemeinde Wohlen im Jahr 2020 ein Finanzausgleichsbeitrag von CHF 4'453'000 ausgerichtet (Schreiben DVI vom 28. Juni 2019).

9300.4621.60 Beitrag zur Gewährleistung der Saldoneutralität der Lastenverschiebungen.

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 2019 voraussichtlich 0,81 Mio. Franken betragen; beim Zinssatz wird von 0,35% ausgegangen.

9610.3400.02 Das Kontokorrentguthaben des Forstbetriebes Wagenrain dürfte per Ende 2019 voraussichtlich CHF 1,24 Mio. betragen, Annahme Zinssatz 0,35%.

9610.3401.00 Die langfristigen Darlehensschulden betragen gegenwärtig (Juni 2019) CHF 50,2 Mio. Für die Budgetierung wird von schätzungsweise CHF 65 Mio. Fremdkapital ausgegangen und ein durchschnittlicher Zinssatz von 0,95% angenommen.

9610.3409.01 Berechnung siehe 7201.4409.01.

9610.3409.02 Berechnung siehe 7301.4409.01.

9610.4400.00 Aktuell sind die Zinssätze für liquide Mittel bei 0 Prozent; vereinzelt werden gar Negativzinsen berechnet.

9610.4402.01 Die Restschuld bbzf, Berufsschulhaus und Turnhallen Hofmatten, wird amortisiert und verzinst.

- 9610.4409.04 Restschuld HPS 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 2019 eine ergebnisabhängige Dividende angenommen, welche im Jahr 2020 ausgeschüttet wird. Die budgetierte Dividende basiert auf dem Businessplan 2019 – 2024 der ibw-Gruppe.
- 9630.3430.00 Unterhaltungspflege Grundstücke FV: Isler-, Merkur-Areal, IBW-Plätzli etc.
- 9901.3010.00/4612.07 Lohnanteil Hauswartung Villa Isler wird neu direkt der Ortsbürgergemeinde belastet.
- 9901.3111.00 Anschaffung von Maschinen, Mobiliar und Geräten
- | | |
|----------------------|--------|
| -diverse Kleingeräte | 11'000 |
| -Ersatz Salzstreuer | 17'000 |
| -Ersatz Schneepflug | 6'000 |
- 9905 Berechnungsgrundlage für die Arbeitgeberbeiträge bilden die budgetierte Lohnsumme 2020 und die aktuell gültigen Beitragssätze.
- 9990.4895.00 Die Differenz/Mehrbelastung zwischen den planmässigen Abschreibungen 2014 (HRM2) gegenüber den vorgeschriebenen Abschreibungen 2013 (HRM1) von CHF 2'532'622 wurde bis 2017 aus der Aufwertungsreserve entnommen.
Gemäss den Weisungen ist der Entnahmebetrag jährlich linear zu kürzen – dies in Analogie zum kontinuierlichen Erreichen der Nutzungsdauern. Der jährliche Kürzungsbetrag von CHF 182'282 wurde im Budget 2018 verbindlich festgelegt und kommt seitdem zur Anwendung (Berechnung siehe Budget 2018, Seite 8).

c) ZUR INVESTITIONSRECHNUNG

2 Bildung

2171.5040.02 Hierfür wurde am 24.06.2019 ein Zusatzkredit von CHF 350'000 bewilligt.

2174.5040.00 Erweiterung Platz für Veloständer.

3 Kultur, Sport, Freizeit

3412.6350.00 Rückzahlung Vorfinanzierung Eishalle, 1. Teilbetrag.

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

6130.5610.01 Dekretsgemässer Anteil gem. Sanierungsprogramm des Kantons.

6130.5610.02 Dekretsgemässer Anteil nach Projektfortschritt.

6130.5610.08 Dekretsgemässer Anteil an Planung/Projektierung.

6150.5010.00 Ausbau Titlisweg Süd; erneute Verschiebung von 2019 auf 2020 infolge Verzögerung Genehmigungsverfahren CHF 150'000; Sanierung obere Steingasse CHF 110'000.

6150.5010.02	Neuanlagen öffentliche Beleuchtung (gem. Angaben IBW AG)	
	- Anpassungen im Zusammenhang mit Baustellen Dritter	105'000
	- Ersatz- oder Neubauten	100'000
	- Umbauten VK/TS	30'000
	- Erneuerung Fussgängerstreifenbeleuchtung	30'000
	- zuzüglich 7,7 % MWSt (gerundet)	20'000

6150.5060.01 Ersatzbeschaffung Kleintraktor Iseki, Jg. 2004, CHF 75'000, Einsatzfahrzeug Leitung Werkhof CHF 25'000.

7 Umweltschutz und Raumordnung

7201.5030.01	Ersatz und Sanierungen bestehender Kanalisationen	
	- Sanierung Sauberwasserleitung Sorenbühlweg bis Wilstrasse (Verschiebung aus 2019)	300'000
	- Sanierung und Umlegung Schmutzwasserleitung Fischerhüslweg (Verschiebung aus 2019)	150'000
	- Sanierung Sonnhaldenweg	150'000

7201.5030.02	Sanierungen Hochwasserentlastung	
	- Umbau RA A/C, Bünzbrücke Nutzenbachstrasse	250'000

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

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

Kantonale Finanzkennzahlen

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

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

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

Zudem werden ausserordentliche Faktoren einzelner Jahre im Mehrjahresvergleich relativiert.

Nettoschuld I pro Einwohner **Budget 2020: CHF 2'606.00** **Rechnung 2018: CHF 1'718.62**

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 2020: 93.3%** **Rechnung 2018: 64.24%**

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 2020: 0.55%** **Rechnung 2018: 0.45%**

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 2020: 187.7%** **Rechnung 2018: 196.9%**

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 2020: 5.73%** **Rechnung 2018: 13.55%**

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 2020: 50.68%** **Rechnung 2018: 55.67%**

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 2020: 6.43%** **Rechnung 2018: 6.55%**

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

7.08.2019/gk

Gemeinde	Wohlen
Rechnungsjahr	2020
Steuerfuss	115%

Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen

A	Einwohnerzahl per 31.12.	16962
B	Laufender Ertrag	68'821'400.00
C	Operativer Aufwand Vorjahr	65'232'800.00
D	Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich	47'382'500.00
E	Nettozinsaufwand	376'000.00

F	Nettoinvestitionen	7'784'000.00
G	Nettoschuld I	44'203'159.90
H	Relevantes Eigenkapital	122'441'604.90
I	Selbstfinanzierung	3'945'000.00
J	Abschreibungen	4'047'300.00

1	Nettoschuld I pro Einwohner	$G : A$	2606.01	
2	Nettoverschuldungsquotient	$(G : D) \times 100$	93.29%	
3	Zinsbelastungsanteil	$(E : B) \times 100$	0.55%	
4	Eigenkapitaldeckungsgrad	$(H : C) \times 100$	187.70%	
5	Selbstfinanzierungsgrad	$(I : F) \times 100$	50.68%	
6	Selbstfinanzierungsanteil	$(I : B) \times 100$	5.73%	
7	Kapitaldienstanteil	$((E + J) : B) \times 100$	6.43%	

Einwohnergemeinde mit Spezialfinanzierungen

A	Einwohnerzahl per 31.12.	16962
B	Laufender Ertrag	77'024'100.00
C	Operativer Aufwand Vorjahr	74'034'900.00
D	Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich	47'382'500.00
E	Nettozinsaufwand	385'300.00

F	Nettoinvestitionen	9'634'000.00
G	Nettoschuld I	21'053'270.57
H	Relevantes Eigenkapital	121'589'704.90
I	Selbstfinanzierung	4'788'400.00
J	Abschreibungen	4'948'300.00

1	Nettoschuld I pro Einwohner	$G : A$	1241.20	
2	Nettoverschuldungsquotient	$(G : D) \times 100$	44.43%	
3	Zinsbelastungsanteil	$(E : B) \times 100$	0.50%	
4	Eigenkapitaldeckungsgrad	$(H : C) \times 100$	164.23%	
5	Selbstfinanzierungsgrad	$(I : F) \times 100$	49.70%	
6	Selbstfinanzierungsanteil	$(I : B) \times 100$	6.22%	
7	Kapitaldienstanteil	$((E + J) : B) \times 100$	6.92%	

		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
ERFOLGSRECHNUNG				
	Betrieblicher Aufwand	74'081'700	72'861'200	69'015'037.55
30	Personalaufwand	17'407'700	17'268'000	16'724'272.65
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	16'287'400	14'549'900	12'387'353.38
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'547'100	4'893'400	4'685'933.90
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'000	661'000	781'251.00
36	Transferaufwand	35'838'500	35'488'900	34'436'226.62
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Betrieblicher Ertrag	72'388'200	69'928'900	70'465'120.05
40	Fiskalertrag	42'550'000	40'230'000	39'646'555.20
41	Regalien und Konzessionen	185'800	185'200	185'741.05
42	Entgelte	11'009'100	10'601'800	11'007'347.05
43	Verschiedene Erträge	1'000	1'000	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	251'400	123'400	352'476.75
46	Transferertrag	18'390'900	18'787'500	19'273'000.00
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'693'500	-2'932'300	1'450'082.50
34	Finanzaufwand	865'100	1'173'700	834'962.80
44	Finanzertrag	2'649'100	2'911'800	4'003'837.71
	Ergebnis aus Finanzierung	1'784'000	1'738'100	3'168'874.91
	Operatives Ergebnis	90'500	-1'194'200	4'618'957.41
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	1'986'800	2'168'100	2'350'340.00
	Ausserordentliches Ergebnis	1'986'800	2'168'100	2'350'340.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	2'077'300	973'900	6'969'297.41

	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben	14'134'000	17'010'700	17'365'387.35
50 Sachanlagen	12'826'000	16'180'000	16'159'700.60
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52 Immaterielle Anlagen	104'000	200'000	600'371.35
54 Darlehen	0	0	0.00
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56 Investitionsbeiträge	1'204'000	630'700	605'315.40
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
Investitionseinnahmen	4'500'000	1'000'000	601'403.85
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	4'500'000	1'000'000	601'403.85
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0	0	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	-9'634'000	-16'010'700	-16'763'983.50
Selbstfinanzierung	4'788'400	4'633'800	10'177'368.56
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-4'845'600	-11'376'900	-6'586'614.94

		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
ERFOLGSRECHNUNG				
	Betrieblicher Aufwand	65'928'300	64'173'600	60'594'906.90
30	Personalaufwand	16'635'900	16'522'300	15'950'249.65
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	13'709'900	11'881'600	10'183'032.98
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'794'800	4'137'300	3'943'676.90
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'000	1'000	137'175.00
36	Transferaufwand	31'786'700	31'631'400	30'380'772.37
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Betrieblicher Ertrag	64'286'100	62'061'600	62'418'254.20
40	Fiskalertrag	42'550'000	40'230'000	39'646'555.20
41	Regalien und Konzessionen	185'800	185'200	185'741.05
42	Entgelte	8'047'500	7'687'200	8'202'846.26
43	Verschiedene Erträge	1'000	1'000	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	251'400	123'400	42'848.20
46	Transferertrag	13'250'400	13'834'800	14'340'263.49
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'642'200	-2'112'000	1'823'347.30
34	Finanzaufwand	758'200	1'059'200	713'263.80
44	Finanzertrag	2'548'500	2'771'300	3'913'023.71
	Ergebnis aus Finanzierung	1'790'300	1'712'100	3'199'759.91
	Operatives Ergebnis	148'100	-399'900	5'023'107.21
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	1'986'800	2'168'100	2'350'340.00
	Ausserordentliches Ergebnis	1'986'800	2'168'100	2'350'340.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	2'134'900	1'768'200	7'373'447.21
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben	11'284'000	15'770'700	16'964'785.25
50 Sachanlagen	9'976'000	15'040'000	15'759'098.50
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52 Immaterielle Anlagen	104'000	100'000	600'371.35
54 Darlehen	0	0	0.00
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56 Investitionsbeiträge	1'204'000	630'700	605'315.40
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
Investitionseinnahmen	3'500'000	0	243'613.35
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	3'500'000	0	243'613.35
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0	0	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	-7'784'000	-15'770'700	-16'721'171.90
Selbstfinanzierung	3'945'000	3'870'400	9'308'202.06
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-3'839'000	-11'900'300	-7'412'969.84

		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
ERFOLGSRECHNUNG				
	Betrieblicher Aufwand	382'500	368'200	419'340.35
30	Personalaufwand	24'600	20'600	16'404.20
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	105'600	106'800	96'478.60
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36	Transferaufwand	252'300	240'800	306'457.55
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Betrieblicher Ertrag	408'100	406'800	460'330.40
40	Fiskalertrag	0	0	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42	Entgelte	2'000	2'000	1'620.00
43	Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	61'763.90
46	Transferertrag	406'100	404'800	396'946.50
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	25'600	38'600	40'990.05
34	Finanzaufwand	0	0	0.00
44	Finanzertrag	400	500	218.00
	Ergebnis aus Finanzierung	400	500	218.00
	Operatives Ergebnis	26'000	39'100	41'208.05
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	26'000	39'100	41'208.05

	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
ERFOLGSRECHNUNG			
Betrieblicher Aufwand	3'684'100	3'486'100	3'714'142.70
30 Personalaufwand	747'200	724'900	757'618.80
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	510'900	479'500	405'794.95
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	269'800	290'300	290'400.85
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36 Transferaufwand	2'156'200	1'991'400	2'260'328.10
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Betrieblicher Ertrag	3'809'000	3'629'800	3'972'110.90
40 Fiskalertrag	0	0	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42 Entgelte	86'000	90'000	87'657.50
43 Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	247'864.65
46 Transferertrag	3'723'000	3'539'800	3'636'588.75
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	124'900	143'700	257'968.20
34 Finanzaufwand	106'900	114'500	121'699.00
44 Finanzertrag	5'500	6'000	4'754.00
Ergebnis aus Finanzierung	-101'400	-108'500	-116'945.00
Operatives Ergebnis	23'500	35'200	141'023.20
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	23'500	35'200	141'023.20

		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
ERFOLGSRECHNUNG				
	Betrieblicher Aufwand	2'499'000	3'254'700	2'769'828.75
30	Personalaufwand	0	200	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	625'600	763'100	429'422.25
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	482'500	465'800	451'856.15
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	660'000	644'076.00
36	Transferaufwand	1'390'900	1'365'600	1'244'474.35
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Betrieblicher Ertrag	2'291'500	2'239'600	2'140'076.50
40	Fiskalertrag	0	0	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42	Entgelte	1'995'000	1'935'000	1'891'602.75
43	Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
46	Transferertrag	296'500	304'600	248'473.75
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-207'500	-1'015'100	-629'752.25
34	Finanzaufwand	0	0	0.00
44	Finanzertrag	91'900	130'000	83'211.00
	Ergebnis aus Finanzierung	91'900	130'000	83'211.00
	Operatives Ergebnis	-115'600	-885'100	-546'541.25
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-115'600	-885'100	-546'541.25
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben	2'850'000	1'240'000	400'602.10
50 Sachanlagen	2'850'000	1'140'000	400'602.10
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52 Immaterielle Anlagen	0	100'000	0.00
54 Darlehen	0	0	0.00
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56 Investitionsbeiträge	0	0	0.00
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
Investitionseinnahmen	1'000'000	1'000'000	357'790.50
60 Abgang von Sachanlagen	0	0	0.00
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
62 Abgang von immateriellen Anlagen	0	0	0.00
63 Investitionsbeiträge	1'000'000	1'000'000	357'790.50
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
Ergebnis Investitionsrechnung	-1'850'000	-240'000	-42'811.60
Selbstfinanzierung	515'600	382'300	746'002.75
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-1'334'400	142'300	703'191.15

BILANZ

Nettoschuld / Nettovermögen* per 01.01.	-26'253'445.45	-26'111'145.45	-25'407'954.30
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	-1'334'400.00	142'300.00	703'191.15
Nettoschuld / Nettovermögen* per 31.12.	-24'919'045.45	-26'253'445.45	-26'111'145.45
(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)			

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
ERFOLGSRECHNUNG				
	Betrieblicher Aufwand	1'587'800	1'578'600	1'516'818.85
30	Personalaufwand	0	0	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'335'400	1'318'900	1'272'624.60
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36	Transferaufwand	252'400	259'700	244'194.25
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Betrieblicher Ertrag	1'593'500	1'591'100	1'474'348.05
40	Fiskalertrag	0	0	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42	Entgelte	878'600	887'600	823'620.54
43	Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
46	Transferertrag	714'900	703'500	650'727.51
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	5'700	12'500	-42'470.80
34	Finanzaufwand	0	0	0.00
44	Finanzertrag	2'800	4'000	2'631.00
	Ergebnis aus Finanzierung	2'800	4'000	2'631.00
	Operatives Ergebnis	8'500	16'500	-39'839.80
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	8'500	16'500	-39'839.80

a) Zusammenzug

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoaufwand	8'206'800	2'213'400 5'993'400	8'194'000	2'033'500 6'160'500	7'505'712.24	2'103'377.66 5'402'334.58
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Nettoaufwand	9'018'600	6'406'200 2'612'400	9'220'400	6'482'800 2'737'600	8'833'751.72	6'470'507.74 2'363'243.98
2	BILDUNG Nettoaufwand	26'210'500	9'564'100 16'646'400	25'372'400	9'982'000 15'390'400	24'946'380.09	9'910'359.70 15'036'020.39
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoaufwand	3'801'300	312'200 3'489'100	3'466'000	300'800 3'165'200	3'397'115.33	428'692.51 2'968'422.82
4	GESUNDHEIT Nettoaufwand	3'129'700	30'000 3'099'700	2'950'700	2'950'700	2'970'663.66	113'442.86 2'857'220.80
5	SOZIALE SICHERHEIT Nettoaufwand	15'047'100	3'470'000 11'577'100	14'728'100	3'255'000 11'473'100	13'940'624.10	4'030'882.62 9'909'741.48
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Nettoaufwand	3'146'500	534'000 2'612'500	2'578'300	534'000 2'044'300	2'513'961.15	710'955.18 1'803'005.97
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoaufwand	6'045'300	4'502'400 1'542'900	6'620'500	5'169'900 1'450'600	5'937'558.81	4'592'289.65 1'345'269.16
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoaufwand Nettoertrag	145'400 61'400	206'800	296'200	206'200 90'000	52'237.90 154'073.60	206'311.50
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoertrag	6'347'400 47'512'100	53'859'500	6'277'200 45'462'400	51'739'600	10'959'976.86 41'531'185.58	52'491'162.44
Total Aufwand		81'098'600		79'703'800		81'057'981.86	
Total Ertrag			81'098'600		79'703'800		81'057'981.86
Aufwandüberschuss							
Ertragsüberschuss							

b) Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	8'206'800	2'213'400	8'194'000	2'033'500	7'505'712.24	2'103'377.66
	Nettoaufwand		5'993'400		6'160'500		5'402'334.58
* 0110	Legislative	101'000		100'000		74'502.80	
	Nettoaufwand		101'000		100'000		74'502.80
* 3000.00	Sitzungs- und Taggelder	22'000		21'000		9'320.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	45'000		45'000		33'467.40	
3130.01	Postgebühren	23'000		23'000		22'400.70	
3130.02	Verpacken Abstimmungsmaterial	10'000		10'000		8'832.90	
3170.00	Spesen, Verpflegung Wahlbüro	1'000		1'000		481.80	
0111	Einwohnerrat	202'300	1'100	206'500	1'100	206'462.05	1'141.65
	Nettoaufwand		201'200		205'400		205'320.40
3000.01	Sitzungs- und Taggelder	55'000		55'000		48'584.00	
* 3000.02	Präsidentschädigungen	5'500		5'500		5'500.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'000		10'000		12'001.05	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		969.30	
* 3130.02	Mitglieder-, Verbandsbeiträge	12'100		11'900		11'894.40	
3132.00	Externe Revision und Bilanzprüfung	19'500		19'500		19'493.70	
3161.00	Mieten, Benützungskosten	4'500		4'100		5'515.20	
3170.00	Spesenentschädigungen	2'000		2'000		216.00	
3900.00	Interne Verrechnung Sachaufwand	6'000		4'500		6'000.00	
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	80'000		80'000		83'600.00	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	12'100		12'100		12'540.00	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	600		900		148.40	
4250.00	Verkäufe Einwohnerratspost		1'100		1'100		1'141.65
0120	Exekutive	433'500		443'200	2'000	459'196.15	8'558.10
	Nettoaufwand		433'500		441'200		450'638.05
3000.01	Sitzungs- und Taggelder	1'000		1'000		550.00	
* 3000.02	Besoldung Gemeinderat	312'000		312'000		361'999.35	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	8'400		7'900		6'050.00	
3130.00	Mitglieder-, Verbandsbeiträge	2'400		2'100		2'400.00	
* 3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	30'000		30'000		12'922.60	
3170.00	Spesenentschädigungen	10'000		21'000		5'300.40	
3170.01	Repräsentationskosten	15'000		15'000		14'374.75	
3170.02	Jungbürgerfeier	6'000		5'500		6'719.20	
3170.03	Neuzuzügeranlass	4'000		4'000		3'676.85	
3910.02	Anteil Soziallasten	44'700		44'700		45'203.00	
4260.00	Rückerstattung Dritter				2'000		8'558.10
0211	Abteilung Finanzen	939'400	504'800	904'900	438'500	930'437.81	443'756.50
	Nettoaufwand		434'600		466'400		486'681.31
* 3010.00	Löhne	618'400		598'100		610'541.10	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	3'000		3'000		3'000.00	
3099.00	Uebrigter Personalaufwand	200		200		155.00	
	Verbandsbeiträge						
3100.00	Büromaterial	6'000		7'000		4'585.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'500		7'700		6'916.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		500		433.50	
3130.00	Bank- und Postspesen	13'000		11'500		13'488.75	
* 3130.01	Betriebskosten	115'000		110'000		119'624.82	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		500		199.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		215.55	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	300		300		-170.91	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.01	Entschädigung an Kanton Servicelösung	58'000		55'000		58'803.20	
3611.02	Entschädigung an Kanton Verlustschein-Bewirtschaftung	29'000		26'000		33'978.70	
3910.02	Anteil Soziallasten	87'500		84'600		78'666.15	
*	4210.00	Gebühren für Amtshandlungen Mahngebühren	60'000				
*	4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter, Betriebskosten	83'000		78'000		83'821.30
	4611.00	Entschädigungen vom Kanton Bezug dBSt und Quellensteuer	300		500		81.85
*	4612.06	Bezugsentschädigung von Kirchgemeinden	125'000		125'000		126'114.35
*	4612.07	Verwaltungsentschädigungen	236'500		235'000		233'739.00
0212	Abteilung Steuern	1'146'300	112'000	1'206'000	105'000	1'148'302.10	83'668.90
	Nettoaufwand		1'034'300		1'101'000		1'064'633.20
	3000.00	Sitzungs- und Taggelder	2'500	2'500		2'475.00	
*	3010.00	Löhne	805'400	812'400		832'594.80	
	3010.09	Erstattungen von Lohn				-3'928.00	
	3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	5'000	8'000		15'550.00	
	3099.00	Uebrigter Personalaufwand Verbandsbeiträge	400	300		480.00	
	3100.00	Büromaterial	9'500	9'500		9'035.10	
	3102.00	Drucksachen, Publikationen	14'000	14'000		12'861.55	
	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000	1'000		173.50	
*	3130.00	Dienstleistungen Dritter	71'000	71'000		380.20	
	3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500	500			
	3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000	1'000			
	3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste				85.00	
*	3611.01	Entschädigung an Kanton Servicelösung	121'000	170'000		96'646.85	
	3611.02	Entschädigung an Kanton Digitax				72'536.60	
	3910.02	Anteil Soziallasten	115'000	115'800		109'411.50	
	4210.00	Gebühren für Inventuramt			10'000		16'408.30
	4270.00	Bussen			95'000		67'260.60
0220	Allgemeine Dienste, übrige	882'600	404'500	976'200	393'500	704'529.23	512'225.66
	Nettoaufwand		478'100		582'700		192'303.57
*	3010.01	Löhne	204'700	296'100		220'500.35	
	3010.02	Löhne Lernende	90'000	90'000		84'583.75	
*	3010.03	Löhne, Auswirkungen neues Führungsmodell	45'000	45'000			
	3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	3'000			1'600.00	
	3090.01	Aus- und Weiterbildung Personal	42'000	42'000		34'243.10	
	3090.02	Ausbildungsaufwand Lernende	12'300	12'300		6'569.35	
	3091.00	Personalwerbung	10'000	10'000		21'393.50	
	3099.00	Übriger Personalaufwand	25'000	25'000		27'368.00	
	3100.00	Büromaterial	15'000	15'000		6'169.30	
	3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000				
*	3110.00	Anschaffungen Büromöbel und -geräte	20'000	26'000		2'085.45	
*	3130.00	Dienstleistungen Dritter E-Government Aargau	48'800				
	3130.01	Telefon-, Kommunikationsgebühren	20'000	25'000		14'643.40	
	3130.02	Portokosten	140'000	131'000		138'528.18	
	3130.03	Dienstleistungen Dritter, Leerwohnungszählung	2'500	2'500		2'500.00	
*	3130.04	Arbeitssicherheit Schweiz	4'000	6'000		1'603.00	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungen	54'000		54'000		42'203.75	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'000		1'000		1'084.90	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	5'500		5'500		2'717.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		671.10	
3300.60	Planmässige Abschr. Mobilien VV	46'200					
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software allgemeiner Haushalt	49'600		140'800		60'871.10	
3910.02	Anteil Soziallasten	41'500		48'500		35'193.75	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		15'000		15'000		118'310.66
* 4612.07	Verwaltungsentschädigungen		389'500		378'500		393'915.00
0221	Gemeindekanzlei	572'600	133'100	561'200	131'600	536'664.00	134'366.95
	Nettoaufwand		439'500		429'600		402'297.05
* 3010.00	Löhne	458'800		448'800		442'848.60	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	4'800		2'400		2'400.00	
3099.00	Uebrigere Personalaufwand	200		300		100.00	
	Verbandsbeiträge						
3100.00	Büromaterial	8'000		9'000		4'848.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	18'000		18'700		15'679.65	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500		1'500		1'244.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'000		15'000		9'388.50	
	Zivilstandsamtl.Papiere etc.						
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		500		459.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500		1'500		1'232.10	
3910.02	Anteil Soziallasten	65'300		63'500		58'461.80	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		35'000		35'000		32'226.95
4900.00	Interne Verrechnung Sachaufwand ER		6'000		4'500		6'000.00
4910.01	Interne Verrechnung Löhne		80'000		80'000		83'600.00
4910.02	Interne Verrechnung Soziallasten		12'100		12'100		12'540.00
0222	Abteilung Planung, Bau und Umwelt	1'675'100	295'400	1'558'000	269'000	1'491'371.13	264'726.25
	Nettoaufwand		1'379'700		1'289'000		1'226'644.88
3000.00	Sitzungs- und Taggelder	4'000		4'000		2'501.00	
* 3010.00	Löhne	1'335'700		1'269'000		1'229'726.35	
3010.09	Erstattungen von Lohn					-679.00	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	33'600		21'600		19'200.00	
3099.00	Uebrigere Personalaufwand	300		300		60.00	
	Verbandsbeiträge						
3100.00	Büromaterial	8'500		8'500		4'516.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	53'000		53'000		49'113.18	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	8'000		6'500		9'709.35	
* 3130.01	Dienstleistungen Dritter	30'000		5'000		2'859.65	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		500			
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'000		10'000		10'755.30	
3910.02	Anteil Soziallasten	191'500		179'600		163'608.55	
* 4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		220'000		220'000		208'533.90
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		63'400		37'000		38'192.35
4270.00	Bussen		12'000		12'000		18'000.00
0223	Informatik	1'283'300	578'800	1'291'400	521'500	1'105'863.29	475'243.35
	Nettoaufwand		704'500		769'900		630'619.94
3010.00	Löhne	335'300		347'000		337'464.40	
3010.09	Erstattungen von Lohn					-1'024.40	
3090.00	Weiterbildungskosten Personal	14'000		15'500		13'206.45	
3099.00	Uebrigere Personalaufwand, Verbandsbeiträge	200		200		150.00	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	12'000		12'000		11'320.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'500					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		500		518.00	
* 3113.00	Anschaffung Hardware	160'900		67'500		7'418.30	
* 3118.00	Anschaffung Software	113'200		44'300		39'566.64	
3130.01	Telefon-, Kommunikationsgebühren	101'400		90'400		103'680.70	
* 3130.02	Dienstleistungen Dritter	100'200		90'000		38'614.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'000		4'000		3'111.60	
3153.00	Unterhalt Informatik-Hardware	51'800		47'100		37'454.60	
3158.00	Unterhalt Informatik-Software	285'500		253'500		199'943.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'500		3'500		2'211.00	
3300.60	Planmässige Abschr. Mobilien VV			217'700		217'700.35	
3320.00	Planmässige Abschr. Software	49'200		49'200		49'200.00	
3910.02	Anteil Soziallasten	48'100		49'000		45'326.40	
4612.03	Interne Verrechnungen an SF		68'800		60'400		56'056.00
4910.03	Interne Verrechnungen		510'000		461'100		419'187.35
0290	Verwaltungsliegenschaften Gemeindehaus	529'200	33'800	551'700	33'800	485'147.00	33'750.00
	Nettoaufwand		495'400		517'900		451'397.00
3010.00	Löhne	123'200		122'600		122'042.30	
3010.09	Erstattungen von Lohn					-1'391.85	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	3'000				3'000.00	
3100.00	Büromaterial	100		100			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'000		15'500		11'663.05	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte	2'000		12'000		4'331.65	
3120.00	Ver- und Entsorgung	55'000		55'000		50'055.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'700		3'700		3'149.05	
* 3144.00	Unterhalt Hochbauten	5'000		10'000		605.80	
	Beseitigung Sprayereien						
* 3144.01	Unterhalt Hochbauten, allgemein Gemeindehaus	79'000		77'000		42'652.70	
* 3144.11	Unterhalt Hochbauten, ausserordentlich	100'000		80'000		71'464.85	
3170.00	Spesenentschädigungen	1'700		1'700		1'600.20	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	41'100		51'900		51'877.50	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	67'300		90'300		90'395.20	
3320.90	Planm. Abschr. übr. immaterielle Anlagen	7'300		7'300		7'290.20	
3910.02	Anteil Soziallasten	15'300		15'100		15'503.15	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	10'500		9'500		10'907.60	
4470.01	Mietzinsertrag Repol		33'800		33'800		33'750.00
0291	Verwaltungsliegenschaften ehemals Werkhof / Bleichi	91'400	30'200	82'400	14'000	101'339.20	14'248.10
	Nettoaufwand		61'200		68'400		87'091.10
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		270.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte	1'500					
3120.00	Ver- und Entsorgung	21'000		21'000		21'465.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'300		2'300		2'270.95	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, allgemein	10'000		10'000		3'409.75	
* 3144.11	Unterhalt Hochbauten, ausserordentlich	5'000		5'000		6'829.60	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					213.65	
3300.40	Planmässige Abschr. Hochbauten VV	7'800		7'800		7'841.75	
3300.60	Planmässige Abschr. Mobilien VV	27'300		27'300		37'830.85	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	15'500		8'000		21'206.75	
4470.00	Miet- und Pachtzinse Liegenschaften VV		16'200				1'370.00
4472.00	Benützungsgebühren Bleichi		14'000		14'000		12'878.10

b) Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0292	Verwaltungsliegenschaften, Übrige	8'300		11'100	4'500	5'950.05	11'992.20
	Nettoaufwand		8'300		6'600		
	Nettoertrag					6'042.15	
3120.00	Ver- und Entsorgung	1'800		3'200		3'054.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		100			
3144.01	Unterhalt Hochbauten, allgemein	1'000		2'000		2'895.70	
	Steingasse 45						
* 3144.11	Unterhalt Hochbauten, a.o. Steingasse 45	5'000		5'000			
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	300		800			
* 4470.01	Miet-, Pachtzinsertrag Steingasse 45 und übrige				4'500		11'992.20
0293	Verwaltungsliegenschaften Bankweg 2	47'600	18'000	57'500	18'000	10'713.95	18'000.00
	Nettoaufwand		29'600		39'500		
	Nettoertrag					7'286.05	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte	700					
3120.00	Ver- und Entsorgung	6'000		6'000		4'096.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000		1'000		1'015.80	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, allgemein	11'000		11'000		5'067.20	
* 3144.11	Unterhalt Hochbauten, ausserordentlich	26'000		35'000			
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	2'900		4'500		534.25	
* 4470.00	Mietzins ertrag		18'000		18'000		18'000.00
0294	Verwaltungsliegenschaften Wilstrasse 57	294'200	101'700	243'900	101'000	245'233.48	101'700.00
	Nettoaufwand		192'500		142'900		143'533.48
3010.00	Löhne	15'300		15'000		7'121.70	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'000		8'000		1'976.40	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte	2'000					
3120.00	Ver- und Entsorgung	15'000		15'000		13'121.53	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'500		5'200		3'955.30	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, ordentlich	20'000		20'000		7'319.20	
* 3144.11	Unterhalt Hochbauten, ausserordentlich	10'000				58'122.70	
* 3160.00	Miete, Pacht Liegenschaften	24'500		24'500		24'373.20	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	126'100		126'100		126'132.30	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	50'500		11'600			
3910.02	Anteil Soziallasten	1'100		1'000		469.60	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	17'200		17'500		2'641.55	
* 4470.00	Pacht- und Mietzinse		101'700		101'000		101'700.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	9'018'600	6'406'200	9'220'400	6'482'800	8'833'751.72	6'470'507.74
	Nettoaufwand		2'612'400		2'737'600		2'363'243.98
1110	Polizei	869'900	300	999'900	300	859'752.56	
	Nettoaufwand		869'600		999'600		859'752.56
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300		300		24.00	
* 3612.10	Entschädigungen an Regionalpolizei	869'600		999'600		859'728.56	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		300		300		

b) Erfolgsrechnung			Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
*	1116	Regionalpolizei	2'802'500	2'802'500	2'855'800	2'855'800	2'737'342.20	2'737'342.20
	3000.00	Sitzungs- und Taggelder	1'500		1'500		1'000.00	
*	3010.00	Löhne	1'819'100		1'797'500		1'735'794.95	
	3010.09	Erstattungen von Lohn					-12'559.65	
	3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	22'200		23'700		28'600.00	
	3064.00	Überbrückungsrenten			15'900		18'800.40	
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	30'000		30'000		29'556.95	
	3091.00	Personalwerbung	2'500		2'000		2'574.30	
	3099.00	Übriger Personalaufwand	10'500		10'000		10'413.80	
	3100.00	Büromaterial	2'500		2'500		3'754.80	
	3101.01	Treibstoffe	15'000		15'000		15'621.60	
	3101.02	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	22'000		22'000		12'397.30	
	3102.00	Drucksachen, Publikationen	15'000		14'000		15'478.45	
	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500		1'500		1'554.50	
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'000		4'000		4'927.15	
*	3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	125'000		170'000		165'307.60	
	3112.00	Anschaffung Dienstkleider	20'000		15'000		28'281.75	
	3130.01	Telefongebühren	12'000		12'000		9'808.20	
	3130.02	Dienstleistungen Dritter	15'000		15'000		30'668.95	
	3130.03	Verkehrserziehung, -unterricht	5'000		5'000		6'784.50	
	3134.00	Sachversicherungsprämien	9'000		9'000		9'207.50	
	3137.00	Steuern und Abgaben	2'300		2'300		2'295.80	
	3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000		3'000		895.55	
	3151.00	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte	35'000		30'000		28'548.35	
*	3160.00	Miete, Pacht Liegenschaften	54'200		54'200		54'266.00	
*	3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			14'000			
	3170.00	Reisekosten und Spesen	30'000		30'000		27'471.20	
	3611.00	Entschädigungen an Kanton Polycom	12'000		12'000		11'550.00	
	3612.07	Verwaltungsentschädigung	59'500		59'500		59'500.00	
	3910.02	Anteil Soziallasten	256'100		254'300		229'263.10	
	3910.03	Anteil Informatik	219'600		230'900		205'579.15	
	4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		50'000		30'000		59'303.50
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'000		6'000		5'660.00
	4270.00	Bussen		800'000		720'000		735'868.14
	4611.00	Entschädigungen vom Kanton		25'000		20'000		29'425.00
*	4612.10	Entschädigungen von Gemeinden		1'921'500		2'079'800		1'907'085.56
	1400	Allgemeines Rechtswesen	1'178'100	209'000	1'170'800	194'500	1'152'384.08	241'871.35
		Nettoaufwand		969'100		976'300		910'512.73
	3000.00	Sitzungs- und Taggelder	1'000		1'000		700.00	
	3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'500		2'000		2'960.60	
	3130.01	Jahrmarkt, Marktwesen	7'000		7'000		6'214.30	
*	3130.02	Dienstleistungen Dritter	2'000		2'000		1'901.40	
*	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	38'000		38'000		20'421.60	
	3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					67.00	
	3320.90	Planm. Abschr. übr. immaterielle Anlagen	49'600		49'600		29'682.60	
*	3612.10	Entschädigungen an Gemeindeverbände KESD	900'000		900'000		931'491.50	
*	3612.12	Entschädigung an Regionales Zivilstandsamt	166'100		159'400		146'701.88	
	3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	11'900		11'800		12'243.20	
	4210.01	Gebühren Einbürgerungen		100'000		90'000		127'250.00
*	4210.02	Gebühren KESD		85'000		80'000		94'326.15
		Mündelbeiträge						
	4240.01	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		12'000		12'000		8'985.50
	4240.02	Plakatgebühren APG		9'000		9'000		8'609.70
	4610.00	Entschädigungen des Bundes		3'000		3'500		2'700.00

b) Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1401	Einwohnerkontrolle	667'600	280'000	557'000	260'000	561'693.25	294'020.24
	Nettoaufwand		387'600		297'000		267'673.01
*	3010.00 Löhne	365'200		279'400		276'306.00	
	3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	7'500		4'800		4'800.00	
	3099.00 Uebrigter Personalaufwand	200		200		170.00	
	Verbandsbeiträge						
	3100.00 Büromaterial	5'000		5'000		5'076.60	
	3102.00 Drucksachen, Publikationen	8'300		8'300		7'564.05	
*	3130.00 Dienstleistungen Dritter, Gebühren	7'500		5'000		6'758.70	
	3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		500			
	3170.00 Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		1'051.20	
	3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste					344.00	
	3601.01 Ertragsanteil an Kanton	20'000		23'000		20'011.80	
	ID-Gebühren						
*	3601.02 Ertragsanteil an Kanton	200'000		190'000		202'498.95	
	Migrationsgebühren						
	3910.02 Anteil Soziallasten	52'400		39'800		37'111.95	
*	4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		280'000		260'000		294'020.24
*	1402 Betreibungsamt	781'800	1'150'000	805'600	1'150'000	749'584.60	1'139'940.12
	Nettoertrag	368'200		344'400		390'355.52	
	3010.00 Löhne	579'200		602'500		582'284.45	
	3010.09 Erstattungen von Lohn					-10'005.05	
	3091.00 Personalwerbung	500		500			
	3099.00 Uebrigter Personalaufwand	500		500		585.00	
	Verbandsbeiträge						
	3100.00 Büromaterial	9'000		9'000		4'750.95	
	3102.00 Drucksachen, Publikationen	8'400		8'400		7'118.15	
	3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	500		500		446.25	
	3110.00 Anschaffung Büromöbel, -geräte	500		500			
	3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		500			
	3170.00 Reisekosten und Spesen	5'500		5'500		3'455.10	
	3610.00 Entschädigungen an Bund	5'000		5'000		4'315.80	
	3910.02 Anteil Soziallasten	83'200		85'900		78'209.35	
	3910.03 Anteil Informatik	89'000		86'800		78'424.60	
	4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		1'150'000		1'150'000		1'139'940.12
*	1406 Regionales Zivilstandsamt	462'100	462'100	452'100	452'100	439'831.87	439'831.87
	3010.00 Löhne	279'300		276'200		269'254.90	
	3010.09 Erstattungen von Lohn					-1.50	
	3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	10'000		10'000		1'940.00	
	3099.00 Übriger Personalaufwand	300		300		300.00	
	3100.00 Büromaterial	5'000		5'000		3'537.30	
	3102.00 Drucksachen, Publikationen	2'600		2'600		2'379.45	
	3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		1'000		616.92	
	3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'000		4'000			
	3120.00 Ver- und Entsorgung	1'000		1'000		719.35	
	3130.00 Dienstleistungen Dritter, Telefon/Porti	7'000		7'000		5'409.80	
	3134.00 Sachversicherungsprämien	900		900		400.00	
	3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000		2'000			
*	3160.00 Miete, Pacht Liegenschaften	46'000		44'000		47'127.35	
	3170.01 Reisekosten und Spesen	1'500		1'500		2'019.70	
	3170.02 Repräsentationskosten, Blumen	5'000		5'000		4'360.20	
	3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste					247.00	
	3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien					8'030.05	
	VV						
	3611.00 Entschädigungen an Kanton	3'000		3'000		631.00	
	Aktenprüfung						
	3612.07 Verwaltungsentschädigung an EG	17'000		16'000		18'053.00	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.02	Anteil Soziallasten	40'000		38'600		36'164.95	
3910.03	Anteil Informatik	36'500		34'000		38'642.40	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		170'000		170'000		185'949.99
* 4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		292'100		282'100		253'881.88
1500	Feuerwehr	671'700	427'000	700'800	412'000	729'968.54	425'472.65
	Nettoaufwand		244'700		288'800		304'495.89
* 3132.00	Honorare Feuerschauer, Brandschutzkontrolle	25'000		25'000		24'427.10	
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	9'000		9'000		8'950.70	
3181.09	Eingang abgeschriebene Feuerwehrsteuer					-784.00	
* 3612.11	Entschädigung an Feuerwehr Wohlen	637'700		666'800		697'374.74	
4200.00	Ersatzabgaben		410'000		395'000		408'555.95
4240.00	Brandschutzgebühren		17'000		17'000		16'916.70
1506	Regionale Feuerwehrorganisation	941'300	941'300	982'800	982'800	1'011'777.72	1'011'777.72
3000.00	Sitzungs- und Taggelder	7'500		7'500		6'065.00	
3010.01	Löhne inkl. Stab	254'700		251'600		249'722.10	
3010.02	Übungssold	120'000		120'000		121'308.60	
3010.03	Einsatzsold	85'000		80'000		86'403.75	
3010.09	Erstattungen von Lohn	-4'000				-4'725.45	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen			1'500		3'087.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	34'000		35'000		34'745.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'000		7'000		4'231.05	
3100.00	Büromaterial	3'000		3'000		2'715.40	
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'000		8'000		7'513.10	
3101.02	Treibstoffe Fahrzeuge	6'000		5'000		6'069.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'500		4'500		3'712.85	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'000		4'500		3'182.00	
* 3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	31'500		49'500		21'177.15	
* 3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche	35'500		25'000		29'114.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung	24'000		23'000		24'129.47	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000			
3130.01	Telefon-, Internetgebühren, Porti	6'800		5'500		3'653.60	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'000		2'900		2'868.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien	18'000		18'000		16'156.85	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, allgemein	20'000		20'000		12'386.75	
* 3144.11	Unterhalt Hochbauten, ausserordentlich	18'000		9'000		63'257.35	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte	20'000		29'000		20'339.80	
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	23'000		28'000		36'548.85	
* 3160.00	Miete, Pacht Liegenschaften	34'000		34'000		34'014.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	16'000		15'500		13'642.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'500				22'425.70	
3192.00	Abgeltung von Rechten	2'300		2'300		2'218.20	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	39'500		39'500		39'466.10	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	60'000		93'300		93'325.65	
3611.00	Entschädigungen an Kanton Feuerwehr-Alarmstelle	8'400		10'000		10'156.80	
3910.02	Anteil Soziallasten	33'700		33'000		31'897.90	
3910.03	Anteil Informatik	14'400		14'100		10'746.00	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	2'000		2'600		222.60	
4240.00	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		75'000		80'000		62'964.00
4270.00	Bussen		500				700.00
4470.00	Pacht-, Mietzinse Liegenschaften VV		9'000		9'000		9'000.00
4611.00	Entschädigungen AGV für Kurse, Oelwehr		6'000		4'500		8'350.10

b) Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.10	Entschädigungen von Gemeinde Dottikon		172'600		182'500		190'592.00
4612.11	Entschädigungen von Gemeinde Wohlen		637'700		666'800		697'374.74
4612.12	Entschädigungen von anderen Gemeinden		7'000		6'500		9'247.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		33'500		33'500		33'549.88
1610	Militärische Verteidigung	201'900	56'000	177'200	57'000	120'614.92	29'800.00
	Nettoaufwand		145'900		120'200		90'814.92
*	3010.00	Löhne	56'000	53'700		51'036.55	
	3010.09	Erstattungen von Lohn				-4'379.30	
	3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen		2'600		2'635.00	
	3100.00	Büromaterial	3'000	3'000		1'328.22	
	3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13'000	10'000		6'582.15	
	3102.00	Drucksachen, Publikationen	500	500			
	3120.00	Ver- und Entsorgung	32'000	32'000		17'013.60	
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'900	4'900		4'083.85	
		Telefongebühren ALST-QM					
	3134.00	Sachversicherungsprämien	1'400	1'400		1'387.30	
	3144.01	Unterhalt Hochbauten, allgemein	12'000	13'000		4'570.85	
	3144.11	Unterhalt Hochbauten, a.o.	43'500	22'000		7'533.20	
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	7'800	6'500		2'867.30	
	3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000	2'000		1'583.40	
	3610.00	Entschädigung an Armasuisse für Schiessanlage Bremgarten	14'400	14'400		14'400.00	
3612.10	Entschädigung an Gemeinde für Schiessanlage Bremgarten	3'200	3'200		3'200.00		
3910.02	Anteil Soziallasten	7'700	7'700		6'772.80		
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	500	300				
4472.00	Vergütungen für Benützungen ALST durch Private		1'000		2'000		
*	4610.00	Entschädigungen vom Bund, Quartierentschädigungen Armee	55'000		55'000		29'800.00
	1620	Zivilschutz	441'700	78'000	518'400	118'300	470'801.98
	Nettoaufwand		363'700		400'100		320'350.39
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500		1'500			
3120.00	Ver- und Entsorgung	30'000		30'000		14'511.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'100		2'100		2'125.85	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, allgemein	10'000		8'000		10'168.35	
*	3144.02	Unterhalt Hochbauten zL. Ersatzbeiträge gem. AMB	51'000	98'300		135'414.55	
	3144.11	Unterhalt Hochbauten, a.o.				429.70	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	24'900		24'900		24'933.15	
*	3612.10	Entschädigung an Regionale Zivilschutzorganisation	290'000	316'200		260'729.72	
*	3612.11	Entschädigung an Regionales Führungsorgan (RFO)	30'000	35'200		19'799.26	
3612.12	Entschädigung an Regionale SanHist	2'200		2'200		2'689.55	
4250.00	Verkäufe						200.00
4472.00	Vergütungen für Benützungen		8'000		8'000		7'827.50
*	4501.00	Entnahmen Ersatzbeiträge	51'000		49'000		14'513.74
	4610.01	Entschädigungen vom Bund	7'000				5'676.00
4612.10	Entschädigungen von Gemeinden				49'300		102'734.35
*	4630.00	Beiträge vom Bund	12'000		12'000		19'500.00

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BILDUNG	26'210'500	9'564'100	25'372'400	9'982'000	24'946'380.09	9'910'359.70
	Nettoaufwand		16'646'400		15'390'400		15'036'020.39
2110	Kindergarten	1'177'800	4'700	1'049'800	8'400	1'075'517.40	
	Nettoaufwand		1'173'100		1'041'400		1'075'517.40
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	6'000		6'000		3'575.50	
3091.00	Personalwerbung	500		500		504.10	
3104.00	Lehrmittel	52'000		52'000		51'484.50	
3110.00	Anschaffung Schulmobiliar	27'700		7'000		33'644.55	
3130.00	Telefon, Kommunikation	6'000		6'000		6'167.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Übersetzer	1'000		1'000		2'295.10	
3150.00	Mobiliarunterhalt	500		500		249.90	
3170.00	Schulveranstaltungen	1'000		1'000		824.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen, Lager	2'200		2'200		1'600.00	
3631.00	Besoldungsanteil Kindergarten	1'015'700		908'400		910'172.45	
3636.00	Betriebsbeitrag GOV	65'000		65'000		65'000.00	
3636.01	Beiträge aus Stiftung St.Niklausbescherung	200		200			
4511.00	Entnahme aus Fonds EK Stiftung St.Niklausbescherung		200		200		
4612.10	Entschädigungen von Gemeinden Betriebskosten		2'700		5'500		
4632.01	Besoldungsanteile von Gemeinden		1'800		2'700		
* 2111	Sprachheilkindergarten	408'500	408'500	407'300	407'300	460'548.40	460'548.40
3010.01	Löhne Hausdienst, Reinigung	6'000		6'100		6'000.00	
3010.02	Löhne Verwaltung	4'100		4'300		4'018.95	
3020.01	Löhne Betreuung	5'000		5'100		2'379.10	
3020.02	Löhne Therapie	8'900		4'500		4'006.15	
3099.00	Uebrigster Personalaufwand	600		600			
3100.00	Büromaterial	1'000		1'000		843.45	
3104.00	Lehrmittel	3'500		3'500		2'993.95	
3105.00	Lebensmittel	2'000		2'000		1'223.30	
3106.00	Medizinisches Material	200		200			
3110.00	Anschaffung Schulmobiliar	1'500		1'500		1'312.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung	3'000		3'000		2'826.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		382.50	
3130.02	Telefongebühren, Porti	1'000		1'000		630.90	
3130.03	Dienstleistungen Transporte	68'800		70'000		63'766.50	
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			
3601.00	Ertragsanteile an Kanton					61'763.90	
3612.02	Anteil Soziallasten	2'800		2'800		1'766.70	
3612.03	Interne Verrechnung Informatik	3'000		3'000		2'600.00	
3612.07	Verwaltungsentschädigung an EG	6'000		6'000		2'400.00	
* 3631.01	Besoldungen Kanton Ausbildung	207'300		195'000		205'283.75	
* 3631.04	Sozialversicherungsbeiträge Besoldungen Kanton	15'000		15'000		15'012.10	
* 3631.05	PK-Versicherungsbeiträge Besoldungen Kanton	17'200		18'000		16'876.90	
* 3631.06	UVG-KTG-Versicherungsbeiträge Besoldungen Kanton	1'000		1'000		754.20	
4260.00	Rückerstattungen Dritter/Elternbeiträge		2'000		2'000		1'620.00
4409.00	Verzinsung Rücklagenfonds SHKG		400		500		218.00
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierungen des EK						61'763.90
* 4612.10	Beiträge von Gemeinden/Schulgelder		89'300		89'300		89'280.00
* 4631.01	Kantonsbeiträge, Basispauschale		211'200		207'900		206'574.00
4631.02	Kantonsbeiträge, Verw.-Pauschale		6'000		6'000		6'000.00

b) Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.03	Kantonsbeiträge, Transportpauschale		68'000		70'000		63'766.50
4631.04	Kantonsbeiträge, Immobilienkosten		31'600		31'600		31'326.00
*	9010.00 Ertragsüberschuss Spezialfinanzierung	26'000		39'100		41'208.05	
2120	Primarstufe	4'212'200	15'900	3'909'800	15'800	3'748'562.68	3'668.00
	Nettoaufwand		4'196'300		3'894'000		3'744'894.68
3020.01	Löhne Schulämter Lehrpersonen	59'000		59'000		58'998.50	
3020.02	Löhne Assistenzstunden, Zivildiensteinsätze	20'000		20'000		18'908.80	
3020.03	Löhne Schwimmunterricht	38'000		38'000		37'382.00	
3020.04	Löhne Diskalkulie	22'000		22'000		18'600.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	21'000		21'000		12'670.85	
3091.00	Personalwerbung	3'000		3'000		5'607.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'500		4'500		3'564.55	
*	3104.01 Lehrmittel	375'000		352'000		298'386.25	
3104.06	Lehrmittel Textiles Werken	55'000		52'000		48'074.33	
3104.07	Lehrmittel Werken	33'000		30'000		24'407.40	
3104.08	Lehrmittel Logopädie	5'000		5'000		3'482.00	
3104.09	Lehrmittel Diskalkulie	1'500		1'500		1'111.20	
3104.10	Lehrmittel musikalische Grundschule	1'000		1'000		430.05	
*	3110.00 Anschaffung Schulmobiliar	130'000		51'000		47'897.85	
3111.00	Anschaffung Geräte	8'100		7'000		5'064.85	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Übersetzer	1'500		1'500		3'123.70	
3150.00	Unterhalt Schulmobiliar	6'000		8'500		3'207.70	
3151.00	Unterhalt Geräte	18'500		13'500		8'703.00	
3170.00	Schulveranstaltungen	27'000		25'000		15'609.00	
3171.01	Exkursionen, Schulreisen, Lager	40'000		48'000		33'881.50	
3171.02	Exkursionen, Schulreisen, Lager Beiträge aus Stiftungen	6'000		6'000			
3631.00	Besoldungsanteil Primarstufe	3'324'500		3'127'900		3'088'927.05	
3910.02	Anteil Soziallasten	12'600		12'400		10'525.10	
4511.00	Entnahme aus Fonds EK		6'000		6'000		
4612.10	Entschädigungen von Gemeinden Betriebskosten Primarstufe		6'200		6'700		3'668.00
4632.01	Besoldungsanteile von Gemeinden		3'700		3'100		
2130	Oberstufe	4'203'700	1'647'400	4'509'600	2'260'000	4'367'256.44	2'073'566.50
	Nettoaufwand		2'556'300		2'249'600		2'293'689.94
3020.01	Löhne Schulämter Lehrpersonen	108'000		96'000		108'436.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	21'000		21'000		19'082.50	
3091.00	Personalwerbung	2'500		2'500		243.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	6'000		6'000		4'393.37	
3104.01	Lehrmittel Realschule	84'000		84'000		67'351.05	
3104.02	Lehrmittel Sekundarschule	97'000		95'000		73'407.30	
3104.03	Lehrmittel Bezirksschule	141'000		156'000		144'149.00	
3104.04	Lehrmittel Berufswahlschule					497.90	
3104.05	Lehrmittel RIK	22'000		22'000		18'365.95	
3104.06	Lehrmittel Textiles Werken	31'000		26'000		26'619.80	
3104.07	Lehrmittel Werken	33'000		34'000		30'063.00	
*	3104.08 Lehrmittel Hauswirtschaft	104'000		90'000		85'626.30	
3104.10	Lehrmittel Instrumentalunterricht	1'000		1'000		219.90	
3104.11	Lehrmittel aus Stiftungen	4'000		4'000			
*	3110.00 Anschaffung Schulmobiliar	138'000		102'000		101'151.20	
*	3111.00 Anschaffung Geräte, Maschinen	59'000		48'000		31'118.07	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Übersetzer	1'000		1'000		1'989.30	
3150.00	Unterhalt Schulmobiliar	9'000		6'500		6'370.40	
3151.00	Unterhalt Geräte	40'800		40'800		27'147.30	
3170.00	Schulveranstaltungen	23'400		24'300		18'823.45	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.01	Exkursionen, Schulreisen, Lager	90'000		90'000		60'331.45	
3171.02	Exkursionen, Schulreisen, Lager	12'000		12'000			
	Beiträge aus Stiftungen						
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	12'000		12'000		7'100.00	
	Schulgelder IBK, Werkjahr						
3631.00	Besoldungsanteil Oberstufe	3'156'400		3'528'900		3'527'619.25	
3910.02	Anteil Soziallasten	7'600		6'600		7'150.10	
4511.00	Entnahme aus Fonds EK		16'000		16'000		
* 4612.10	Entschädigungen von Gemeinden		870'000		999'000		953'655.50
	Betriebskosten Oberstufe						
4632.01	Besoldungsanteile von Gemeinden		761'400		1'245'000		1'119'911.00
* 2140	Musikschulen	1'566'000	1'037'500	1'562'200	1'067'000	1'437'386.65	1'004'780.10
	Nettoaufwand		528'500		495'200		432'606.55
3010.00	Löhne Schulleitung und Sekretariat	167'700		160'800		162'354.85	
* 3020.00	Löhne Lehrpersonen	1'044'000		1'044'000		977'717.90	
3020.09	Erstattung von Lohn Lehrkräfte	-10'000		-8'000		-51'252.05	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	28'100		16'800		26'250.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	68'300		76'300		61'779.70	
3052.00	AG-Beitrag Pensionskasse	87'000		86'600		82'032.05	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	1'300		1'200		857.00	
3055.00	AG-Beiträge	12'700		12'600		10'861.80	
	Krankentaggeldversicherung						
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000		4'000		1'299.25	
3100.00	Büromaterial	5'000		5'000		4'650.05	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	11'100		11'000		16'205.35	
3104.00	Lehrmittel	2'000		2'000		893.15	
3110.00	Büromöbel, -geräte, Schulmobiliar	3'000		3'000		1'964.45	
3111.00	Anschaffung Instrumente	8'000		8'000		7'835.90	
3130.01	Telefon, Porti	6'200		6'500		3'248.30	
3130.02	Mitglieder-, Verbandsbeiträge	3'000		3'000		2'575.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	7'000		7'000		14'968.60	
3150.00	Unterhalt Schulmobiliar	1'000		1'500		120.00	
3151.00	Unterhalt Instrumente	7'000		7'300		8'265.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'200		2'200		2'025.00	
* 3161.00	Miete Instrumente	7'400		9'400		7'400.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	4'500		4'500		4'416.70	
3170.02	Anlässe, Veranstaltungen	15'000		16'000		15'431.15	
3171.00	Musikschullager	3'500		3'500		200.00	
3612.07	Verwaltungsentschädigung	44'000		44'000		43'940.00	
* 3637.00	Familienrabatte	33'000		34'000		31'347.50	
* 4231.00	Elternbeiträge		640'000		670'000		610'307.50
4390.00	Übriger Ertrag		1'000		1'000		
* 4612.10	Entschädigungen von Gemeinden		395'000		395'000		392'766.00
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		1'500		1'000		1'706.60
2170	Kindergarten-Gebäude	527'200		551'500		461'655.10	
	Nettoaufwand		527'200		551'500		461'655.10
3010.00	Löhne	63'900		57'000		70'120.80	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen					1'250.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	500		500			
3100.00	Büromaterial	100		100		235.10	
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'000		7'000		4'949.30	
	Anteil Reinigungsdienst						
3101.02	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000		4'000		976.10	
	Anteil Liegenschaften						
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte	7'000		5'500		6'092.10	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche	500		500			
3120.00	Ver- und Entsorgung	28'000		28'000		21'669.80	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	4'500		15'000		899.10	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	3134.00 Sachversicherungsprämien	400		400		351.90	
	3144.01 Unterhalt Hochbauten, allgemein	13'000		13'000		9'311.70	
*	3144.11 Unterhalt Hochbauten, a.o.	103'000		97'000		70'604.40	
	3151.00 Unterhalt Maschinen, Apparate, Geräte	500		500			
*	3160.01 Mieten Litzibuech, Turm-, Bärholz-, Pilatusstrasse, Anglikon	255'000		280'000		233'820.55	
	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	5'500		4'900		5'989.90	
	3910.04 Interne Verrechnung Werkhof	19'000		22'800		20'034.35	
2171	Schulanlage Halde (und Nebengebäude)	1'429'500	572'300	1'298'900	554'100	1'304'844.70	529'313.00
	Nettoaufwand		857'200		744'800		775'531.70
	3010.00 Löhne	318'800		317'000		307'300.35	
	3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	4'800		4'800		2'800.00	
	3090.00 Aus- und Weiterbildung	1'000		1'000			
	3100.00 Büromaterial	200		200			
	3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	19'000		19'000		16'321.85	
	Anteil Reinigungsdienst Bezirkschule						
	3101.01 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000		10'000		7'846.40	
	Anteil Reinigungsdienst Primar						
	3101.02 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000		5'000		4'889.35	
	Anteil Liegenschaften						
	3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte	14'500		3'000		1'994.30	
	Anteil Hauswartung Bezirkschule						
	3111.01 Anschaffungen Maschinen, Geräte	2'000		2'500		1'958.95	
	Anteil Hauswartung Primar						
	3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche	1'000		1'000		921.50	
	3120.01 Ver- und Entsorgung	110'000		110'000		108'743.80	
	3120.02 Entwässerung Schulareal	1'500		1'500		1'541.55	
	3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter	1'000		1'000		872.00	
	3134.00 Sachversicherungsprämien	11'000		11'000		10'825.10	
	3144.01 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	63'000		63'000		30'270.90	
	allgemein						
*	3144.11 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	48'000		15'000		51'437.95	
	ausserordentlich						
	3151.00 Unterhalt Maschinen, Apparate, Geräte	1'000		1'000			
*	3160.00 Miete, Pacht Liegenschaften	381'000		331'000		329'398.55	
	3170.00 Reisekosten und Spesen	600		600		600.00	
	3300.40 Planmässige Abschreibungen	163'500		153'300		198'476.70	
	Hochbauten VV						
	3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien			26'100		26'062.05	
	VV						
	3320.90 Planmässige Abschr. übr. immaterielle	12'300		22'700		12'313.55	
	Anlagen						
	3910.02 Interne Verrechnung Soziallasten	38'600		35'000		35'055.45	
	3910.03 Interne Verrechnung Informatik	10'000					
	3910.04 Interne Verrechnung Werkhof	10'100		14'200		5'387.00	
*	3920.00 Interne Verrechnung Benützungskosten	201'600		150'000		149'827.40	
	Turnhalle Hofmatten						
	4260.00 Rückerstattungen und						120.00
	Kostenbeteiligungen Dritter						
	4470.00 Miet- und Pachtzinse		12'700		12'700		5'310.00
	4472.00 Benützungsgebühren		3'000		2'500		2'310.00
*	4612.10 Entschädigung von Gemeinden		503'000		485'300		467'973.00
	Anlagekosten						
	4920.01 Interne Verrechnung		5'900		5'900		5'900.00
	Benützungskosten Kultur						
	4920.02 Interne Verrechnung		47'700		47'700		47'700.00
	Benützungskosten Sport						

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2172	Schulanlage Bünzmatt	1'827'500	356'300	1'475'700	382'200	1'433'279.15	324'847.70
	Nettoaufwand		1'471'200		1'093'500		1'108'431.45
3010.00	Löhne	305'200		306'300		302'785.10	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen					2'400.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'000		1'000		183.10	
3100.00	Büromaterial	200		200			
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Anteil Hausdienst	26'000		26'000		19'834.90	
3101.02	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Anteil Liegenschaften	7'000		9'000		2'977.50	
3101.03	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Lehrschwimmbecken	3'000		3'000		2'244.25	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte	8'500		4'900		2'000.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche	1'000		1'000		535.40	
3120.01	Ver- und Entsorgung	130'000		130'000		118'674.25	
3120.02	Entwässerung Schulareal	4'600		4'600		4'580.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	1'000		500		436.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	20'000		20'000		19'685.80	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, allgemein	65'000		65'000		60'384.15	
* 3144.11	Unterhalt Hochbauten, a.o.	365'000		20'000		20'052.95	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Apparate, Geräte	1'000		1'000		669.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	600		600		600.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	824'100		824'500		824'098.15	
3320.90	Planm. Abschr. übr. immaterielle Anlagen	7'700		7'700		7'702.35	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	35'300		35'100		32'848.80	
3910.03	Interne Verrechnung Informatik	10'000					
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	11'300		15'300		10'587.25	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						646.70
4470.00	Miet- und Pachtzinse		7'700		7'700		3'210.00
* 4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV				9'200		9'186.00
4472.00	Benützungsgebühren		10'000		9'000		8'070.00
* 4612.10	Entschädigung von Gemeinden Anlagekosten		275'000		292'700		240'135.00
4920.01	Interne Verrechnung Benützungskosten Kultur		4'500		4'500		4'500.00
4920.02	Interne Verrechnung Benützungskosten Sport		59'100		59'100		59'100.00
2173	Schulanlage Anglikon	224'600	9'500	206'600	9'500	183'897.85	8'500.00
	Nettoaufwand		215'100		197'100		175'397.85
3010.00	Löhne	57'400		61'500		52'591.70	
3010.09	Erstattung von Lohn					-3'849.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	500		500			
3100.00	Büromaterial	100		100			
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Anteil Hausdienst	3'000		3'000		2'367.30	
3101.02	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Anteil Liegenschaften	1'000		1'000		370.85	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte	5'700		1'000		908.40	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche	500		500			
3120.01	Ver- und Entsorgung	14'000		14'000		15'504.80	
3120.02	Entwässerung Schulareal	500		500		443.25	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	500		500		323.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'500		1'500		1'514.55	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, allgemein	12'500		12'500		5'227.50	
* 3144.11	Unterhalt Hochbauten, a.o.	12'800		5'000		6'234.30	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Apparate, Geräte	500		500			

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	92'400		92'400		92'373.85	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	8'100		8'300		6'919.40	
3910.03	Interne Verrechnung Informatik	10'000					
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	3'500		3'700		2'968.05	
4472.00	Benützungsgebühren		1'000		1'000		
4920.02	Interne Verrechnung Benutzungskosten Sport		8'500		8'500		8'500.00
2174	Schulanlage Junkholz	1'048'700	287'900	942'300	302'100	1'026'860.95	290'328.65
	Nettoaufwand		760'800		640'200		736'532.30
3010.00	Löhne	285'000		282'500		277'134.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'000		1'000			
3100.00	Büromaterial	200		200		186.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Anteil Hausdienst Schulhaus	20'000		22'000		14'548.75	
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Anteil Hausdienst Turnhallen	5'000		5'000		5'712.35	
3101.02	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Anteil Liegenschaften	7'000		7'000		4'419.40	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte Schulhaus	9'000		3'000		2'695.00	
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte Turnhallen	5'000		6'000		2'395.30	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'000		1'000		330.00	
3120.01	Ver- und Entsorgung	135'000		135'000		117'497.55	
3120.02	Entwässerung Schulareal	4'400		4'400		4'358.45	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	1'000		500		436.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	11'500		11'500		11'433.90	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, allgemein	75'000		75'000		61'315.95	
* 3144.11	Unterhalt Hochbauten, a.o.	204'000		120'000		246'956.15	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Apparate, Geräte Schulhaus	1'000		1'000		207.75	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Apparate, Geräte Turnhallen	1'000		1'000		565.75	
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	32'800		29'100		30'448.10	
3910.03	Interne Verrechnung Informatik	10'000					
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	19'400		16'700		25'836.90	
4260.00	HPS-Anteil Unterhalt, Nebenkosten		25'000		25'000		21'502.00
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						20'849.45
4470.00	Miet- und Pachtzinse		8'400		8'400		3'500.00
4471.00	Vergütungen Dienstwohnungen VV		11'200		11'200		11'197.20
4472.00	Benützungsgebühren		8'000		7'500		8'628.00
4612.10	Entschädigung von Gemeinden Anlagekosten		141'000		155'700		130'352.00
4920.01	Interne Verrechnung Benutzungskosten Kultur		4'900		4'900		4'900.00
4920.02	Interne Verrechnung Benutzungskosten Sport		89'400		89'400		89'400.00

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2175	Liegenschaft Steingasse 3, Musikschule	122'100		62'800		38'730.15	
	Nettoaufwand		122'100		62'800		38'730.15
3010.00	Löhne	24'100		25'800		20'997.10	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000		3'000		2'245.50	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte	1'500		1'000			
3120.01	Ver- und Entsorgung	7'000		7'000		5'748.65	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	500		500			
3134.00	Sachversicherungsprämien	600		600		529.45	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude ordentlich	8'500		8'500		3'966.50	
3144.11	Unterhalt Hochbauten, Gebäude ausserordentlich	71'000		10'000		1'313.60	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte	500		500			
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100		100.00	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	3'400		3'500		2'820.20	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	1'900		2'300		1'009.15	
2180	Tagesbetreuung	87'000		87'200		122'156.80	
	Nettoaufwand		87'000		87'200		122'156.80
3130.01	Telefongebühren Aufgabenhilfe			200			
* 3636.01	Beiträge für Randstundenbetreuung K&F KiTs	87'000		87'000		87'156.80	
3636.02	Beiträge für Mittagstisch					25'000.00	
3636.03	Beiträge für Aufgabenhilfe					10'000.00	
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	634'400	2'000	619'500	2'000	570'388.73	880.00
	Nettoaufwand		632'400		617'500		569'508.73
3000.01	Besoldung Schulpflege	70'000		70'000		70'000.00	
3010.01	Löhne Schulverwaltung	200'900		203'000		198'259.10	
3010.02	Löhne Sekretariate Schulleitung	141'300		142'500		142'160.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	17'500		17'500		8'233.10	
3091.00	Personalwerbung	2'000		2'000		3'551.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	12'000		12'000		9'050.00	
3100.00	Büromaterial	27'500		27'500		19'178.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	22'500		22'500		9'684.55	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		1'000		452.50	
3110.00	Büromöbel und -geräte	6'200		6'200		3'264.90	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	10'000		10'000		21'882.40	
3150.00	Unterhalt Büromöbel, -geräte	10'000		10'000		1'520.10	
* 3160.00	Miete, Pacht Liegenschaften	13'400					
3170.01	Reisekosten und Spesen	16'000		12'000		12'239.73	
3170.02	Reisekosten und Spesen Schulleitung	7'000		7'000		5'177.30	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	1'000		1'000			
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	54'000		54'100		50'339.10	
3910.03	Interne Verrechnung Informatik	22'100		21'200		15'395.30	
4270.00	Schulbussen		1'000		1'000		880.00
4511.00	Entnahme aus Fonds EK		1'000		1'000		
2191	Volksschule Sonstiges	758'800	22'400	1'025'100	21'800	965'221.59	22'285.50
	Nettoaufwand		736'400		1'003'300		942'936.09
3100.00	Verbrauchsmaterial Schulinformatik	23'100		23'100		16'985.40	
3104.01	Lehrmittel Schulsport	17'500		17'500		17'295.70	
3113.00	Anschaffung Hardware	69'800		63'800		59'595.30	
3118.00	Anschaffung Software	5'000		5'000		11'983.65	
3130.01	Telefongebühren, Billag	21'500		18'500		21'710.70	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
*	3130.02 Nutzung Glasfasernetz, externer Support	208'800		168'000		141'399.70	
	3130.03 Nothilfekurse	5'000		5'000		240.00	
*	3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	18'000		18'000		12'010.00	
	3134.00 Schülerunfallversicherung	7'200		7'200		6'993.20	
	3137.00 Steuern und Abgaben, Urheberrechtsgebühren	6'500		6'500		6'303.55	
	3153.00 Unterhalt Informatik-Hardware	10'000		10'000		5'993.40	
*	3158.00 Unterhalt Informatik-Software	129'000		125'600		121'664.99	
	3169.01 Eintritte Schwimmbad	13'000		13'000		3'385.50	
	3169.02 Miete Leihschlittschuhe	9'000		7'000		6'346.00	
	3169.03 Benützung Leichtathletikanlage	4'400		4'400		4'760.00	
	3170.01 Schülertransportkosten	500		500			
	3170.02 Schulveranstaltungen	47'000		45'000		44'572.70	
	3170.03 Examenessen	22'000		22'000		20'325.70	
*	3300.60 Planmässige Abschr. Mobilien VV			323'000		323'033.20	
*	3320.00 Planm. Abschr. Software VV allgem. Haushalt	112'400		112'400		112'371.20	
	3320.90 Planm. Abschr. übr. immaterielle Anlagen	28'200		28'200		28'251.70	
	3910.04 Interne Verr. Werkhof Schulveranstaltungen	900		1'400			
	4260.00 Rückerstattungen Dritter		14'000		14'000		14'485.50
	4612.03 Interne Verrechnung Informatik Schule SHKG/HPS		8'400		7'800		7'800.00
*	2192 Jugendfest	113'000	5'000				
	Nettoaufwand		108'000				
	3170.01 Jugendfestaufwand	100'000					
	3170.02 Jugendfestaufwand aus Stiftung	5'000					
	3910.04 Interne Verrechnung Werkhof	8'000					
	4511.00 Entnahme aus Fonds EK		5'000				
	2193 Schulsozialarbeit	397'800		389'700		377'599.85	
	Nettoaufwand		397'800		389'700		377'599.85
*	3020.00 Löhne	331'100		324'300		321'206.60	
	3020.09 Erstattung Lohn Lehrkräfte					-1'089.75	
	3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	7'200		7'200		7'200.00	
	3090.00 Aus- Weiterbildung Personal	5'000		5'000		4'960.00	
	3100.00 Büromaterial	2'000		2'000		1'271.85	
	3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000		908.30	
	3130.00 Dienstleistungen Dritter	500		500			
	3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter	3'500		3'500			
	3910.02 Anteil Soziallasten	47'500		46'200		43'142.85	
	2194 Ski-/Schneelager	51'000	15'000	51'000	15'000	52'420.00	15'160.00
	Nettoaufwand		36'000		36'000		37'260.00
*	3171.01 Schneesportlager	50'000		50'000		49'220.00	
	3171.02 Exkursionen, Lager aus Stiftungen	1'000		1'000		3'200.00	
	4511.00 Entnahme aus Fonds EK		1'000		1'000		3'200.00
*	4632.01 Beiträge von Gemeinden		14'000		14'000		11'960.00
*	2200 Sonderschulen	1'004'200	150'000	961'000	150'000	1'018'562.85	134'184.80
	Nettoaufwand		854'200		811'000		884'378.05
	3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	14'000		14'000		17'788.05	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.01	Schulgelder an Sprachheil-Kindergarten Wohlen	37'200		31'000		39'060.00	
3612.02	Schulgelder an Heilpädagogische Schule Wohlen	223'000		206'000		240'560.00	
3614.00	Schulgelder an Sonderschulen	730'000		710'000		721'154.80	
* 4260.00	Rückerstattungen Dritter, Elternbeitrag Sonderschulen		150'000		150'000		134'184.80
* 2201	Heilpädagogische Schule [Gemeindebetrieb]	3'814'500	3'814'500	3'635'800	3'635'800	3'976'864.90	3'976'864.90
3010.01	Löhne Küche, Hausdienst	81'000		80'400		74'886.50	
3010.02	Löhne Technischer Dienst	88'100		80'200		86'884.80	
3010.03	Löhne Verwaltung	51'400		47'900		48'984.15	
3020.01	Löhne Betreuung	471'200		373'300		461'070.45	
3020.02	Löhne Therapie			90'000		31'990.30	
3020.03	Löhne Praktikanten	35'000		35'000		14'492.10	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrkräfte					15'294.65	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen			3'000		18'050.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	11'000		9'600		3'425.80	
3091.00	Personalwerbung	3'500		2'000		357.15	
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'000		3'500		2'182.90	
3100.00	Büromaterial	7'500		6'500		5'876.75	
3101.00	Betriebs-, und Verbrauchsmaterial	9'100		9'000		5'278.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'500		7'500		3'073.15	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500		1'000		92.70	
3104.00	Lehrmittel	38'300		32'000		36'472.31	
3105.00	Lebensmittel	56'000		56'000		44'087.25	
3106.00	Medizinisches Material	500		500			
3110.00	Anschaffung Büromöbel, -geräte, Schulmobiliar	5'000		4'000		3'941.60	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'000		2'000		1'457.80	
3113.00	Anschaffung Hardware	7'000		1'500			
3120.00	Ver- und Entsorgung	28'000		28'000		22'169.50	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	35'000		35'000		31'011.85	
3130.02	Telefongebühren, Porti	2'500		2'500		1'632.30	
3130.03	Dienstleistungen Transporte	185'000		192'000		176'320.75	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	5'000		5'000		1'962.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'500		6'000		5'278.55	
3144.01	Unterhalt Hochbauten VV, allgemein	30'000		30'000		17'039.15	
* 3144.11	Unterhalt Hochbauten VV, a.o.	23'000		3'000			
3150.00	Unterhalt Mobiliar	10'000		10'000		10'292.65	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'500		2'000		447.45	
3153.00	Unterhalt Informatik Hardware	8'000		4'500		1'267.15	
3170.00	Schulveranstaltungen	6'000		6'000		1'876.40	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen, Lager	32'000		32'000		30'019.95	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	4'000		3'500		6'197.19	
3300.41	Planmässige Abschr. Hochbauten VV SF	269'800		269'800		269'790.00	
3300.61	Planmässige Abschr. Mobilien VV SF			20'500		20'610.85	
* 3409.00	Vorschussverzinsung Restwert HPS	106'900		114'500		121'699.00	
3601.00	Ertragsanteile an Kanton					247'864.65	
3612.02	Interne Verrechnung Soziallasten	88'300		85'900		80'475.40	
3612.03	Interne Verrechnung Informatik	6'000		9'500		5'200.00	
3612.04	Interne Verrechnung Werkhof	4'000		3'800		4'734.05	
3612.07	Verwaltungsentschädigung an EG	51'000		50'000		51'620.00	
3631.01	Besoldungen Kanton Ausbildung	1'345'000		1'320'000		1'334'699.15	
3631.02	Besoldungen Kanton Therapie	180'000		76'000		80'175.60	
3631.03	Besoldungen Kanton Schulleitung	158'000		158'000		149'537.70	
3631.04	Sozialversicherungsbeiträge Besoldungen Kanton	126'000		111'000		118'633.90	

b) Erfolgsrechnung			Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3631.05	PK-Versicherungsbeiträge	191'000		171'000		181'286.60		
	Besoldungen Kanton							
3631.06	UVG/KTG-Versicherungsbeiträge	6'900		6'200		6'101.05		
	Besoldungen Kanton							
4260.00	Elternbeiträge Mahlzeiten		58'000		58'000		60'300.00	
4260.01	Elternbeiträge Lager		5'000		6'000		4'600.00	
4260.02	Rückerstattungen Dritter, übrige		23'000		26'000		22'757.50	
4409.00	Verzinsung Rücklagefonds HPS		2'500		3'000		2'219.00	
4472.00	Benützungsgebühren für Schulräume		3'000		3'000		2'535.00	
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierungen des EK						247'864.65	
*	4612.10	Beiträge von Gemeinden	505'900		483'600		540'020.00	
	Schulgelder							
*	4631.01	Kantonsbeiträge, Basispauschale	2'400'000		2'243'400		2'304'685.95	
	4631.02	Kantonsbeiträge, Verwaltungspauschale	88'400		84'500		87'967.00	
	4631.03	Kantonsbeiträge, Transportpauschale	185'000		192'000		176'320.75	
	4631.04	Kantonsbeiträge, Immobilienkosten	543'700		536'300		527'595.05	
*	9010.00	Ertragsüberschuss Spezialfinanzierung	23'500	35'200		141'023.20		
*	2300	Berufliche Grundbildung	1'529'900	165'600	1'616'900	165'600	1'392'264.70	
	Nettoaufwand		1'364'300		1'451'300		1'233'218.70	
*	3144.11	Unterhalt Hochbauten VV, ausserordentlich	8'000					
	3300.40	Planmässige Abschr. Hochbauten VV	66'900	66'900		66'901.25		
	3631.00	Beiträge an Kanton	750'000	800'000		716'275.45		
	3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	120'000	120'000		118'800.00		
		Schulgelder an bbz freiamt						
	3634.02	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	575'000	620'000		486'788.00		
		Schulgelder an übrige Berufsschulen						
	3637.02	Stipendien aus Stiftungen	10'000	10'000		3'500.00		
	4470.00	Mietertrag Kantonale Schule für Berufsbildung		155'600	155'600		155'546.00	
	4511.00	Entnahmen aus Fonds EK		10'000	10'000		3'500.00	
	2301	Berufsschulhaus (bbz freiamt)	372'400	372'400	373'100	373'100	362'094.40	
	3010.00	Löhne Betriebspersonal	274'700	274'800		283'401.20		
	3010.09	Erstattung von Lohn				-18'185.10		
	3120.01	Ver- und Entsorgung	3'000	3'000		1'769.00		
	3120.02	Entwässerung Schulareal	1'600	1'600		1'515.95		
	3134.00	Sachversicherungsprämien	9'000	9'000		8'962.25		
	3144.01	Unterhalt Hochbauten VV, allgemein	35'600	35'600		19'841.75		
	3144.11	Unterhalt Hochbauten VV, a.o.				15'023.45		
	3612.07	Verwaltungsentschädigung an EG	9'000	9'000		10'836.00		
	3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	35'400	36'300		34'181.00		
	3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	4'100	3'800		4'748.90		
*	4470.01	Mietzinse bbzf		338'400	339'100		328'264.40	
*	4611.00	Entschädigung vom Kanton		34'000	34'000		33'830.00	
	2302	Berufschul-Turnhalle Hofmatten	658'600	658'600	594'800	594'800	524'291.75	
	3010.00	Löhne Betriebspersonal	194'100	181'900		191'385.35		
	3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	500	500				
	3100.00	Büromaterial	500	400		300.00		
	3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	23'000	23'000		24'693.65		
		Anteil Reinigungsdienst						
	3101.02	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'000	6'000		2'114.00		
		Anteil Liegenschaften						
	3104.00	Turn- und Übungsmaterial	12'000	12'000		12'058.70		
	3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte	5'000	5'000		3'067.30		

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	500		500		476.50	
3120.01	Ver- und Entsorgung	47'000		45'000		45'422.75	
3120.02	Entwässerung Schulareal	2'400		2'400		2'428.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		3'000		1'345.90	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	500		500		436.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'500		6'500		6'485.45	
3144.01	Unterhalt Hochbauten VV, allgemein	60'000		53'000		54'949.85	
* 3144.11	Unterhalt Hochbauten VV, a.o.	233'000		199'900		114'440.95	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte	11'000		13'000		18'340.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		300		300.00	
3612.07	Verwaltungsentschädigung an EG	14'000		14'000		14'095.00	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	23'100		22'900		20'791.35	
3910.03	Interne Verrechnung Informatik	10'000					
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	6'200		5'000		11'159.85	
* 4470.01	Mietzinse bbzf		253'200		248'400		172'024.10
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		10'100		10'100		10'146.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Turnhalle		36'000		35'000		34'404.25
* 4611.00	Entschädigung vom Kanton		66'400		60'000		66'590.00
4920.00	Interne Verrechnung Benützungskosten Volksschule		201'600		150'000		149'827.40
4920.02	Interne Verrechnung Benützungskosten Anteil Sportvereine		91'300		91'300		91'300.00
2990	Bildung, übriges	41'100	18'600	41'800	17'500	45'975.05	20'000.00
	Nettoaufwand		22'500		24'300		25'975.05
* 3020.00	Löhne Jugendprojekt LIFT	17'500		17'500		19'695.00	
3636.01	Beiträge an Verein Beratungsdienste Beruf+Bildung	500		300		1'200.00	
3636.02	Beiträge an Volkshochschule	4'000		4'000		4'000.00	
3636.03	Beiträge an Verein Lernen im Quartier	17'900		20'000		20'000.00	
3910.02	Anteil Soziallasten	1'200				1'080.05	
* 4636.00	Beiträge von privaten Organisationen		18'600		17'500		20'000.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	3'801'300	312'200	3'466'000	300'800	3'397'115.33	428'692.51
	Nettoaufwand		3'489'100		3'165'200		2'968'422.82
3110	Museen und bildende Kunst	17'200	2'500	17'200	5'000	19'297.40	1'395.00
	Nettoaufwand		14'700		12'200		17'902.40
3170.04	Ressort bildende Kunst	16'000		16'000		18'852.20	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	1'200		1'200		445.20	
4250.00	Verkäufe		2'500		5'000		1'395.00
* 3111	Strohmuseum im Park	186'400	162'600	167'000	145'700	158'560.50	136'437.45
	Nettoaufwand		23'800		21'300		22'123.05
3010.00	Löhne	145'400		125'600		124'291.90	
3010.09	Erstattung von Lohn					-128.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Internet)	1'200				1'192.95	
3910.02	Anteil Soziallasten	17'200		20'100		12'145.55	
3910.03	Interne Verrechnung Informatik	22'600		21'300		21'058.70	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		162'600		145'700		136'437.45
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	32'700		32'700		10'220.00	
	Nettoaufwand		32'700		32'700		10'220.00
3000.00	Sitzungs-, Taggelder Kommission	500		500			
3130.00	Mitgliederbeiträge	200		200		220.00	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Inventar schützenswerter Bauten	2'000		2'000			
* 3637.00	Beiträge an Private	20'000		20'000			
	Sanierung geschützter Objekte						
3660.60	Planmässige Abschreibungen	10'000		10'000		10'000.00	
	Investitionsbeiträge						
3211	Gemeindebibliothek	370'400	36'000	369'700	37'000	364'133.43	41'136.81
	Nettoaufwand		334'400		332'700		322'996.62
3010.00	Löhne	208'300		205'700		205'743.70	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	9'000		10'700		13'400.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	1'200		1'400		410.00	
3100.00	Büromaterial	2'000		4'000		775.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'200		800			
3103.01	Medienanschaffungen	40'000		40'000		36'099.30	
3103.02	Fachliteratur, Zeitschriften aus Stiftung					2'587.90	
3110.00	Anschaffung Mobiliar	1'000		2'000		3'628.40	
3130.01	Telefongebühren	400		400		519.00	
3130.02	Postgebühren	200		400		114.00	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	700		700		688.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	200		900		166.10	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und Geräte	200		500		705.80	
3160.00	Miete Bibliothek	18'000		18'000		18'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	900		1'000		3'991.28	
3170.01	Veranstaltungen	3'000		2'500		1'634.20	
3910.02	Anteil Soziallasten	28'300		27'900		26'328.90	
3910.03	Anteil Informatik	55'800		52'800		49'341.20	
4240.00	Benützungsgebühren und DL		36'000		37'000		35'325.48
4511.00	Entnahme aus Gemeindestiftung (Fonds EK)						5'811.33
3220	Musik und Theater	49'000		49'000		49'000.00	
	Nettoaufwand		49'000		49'000		49'000.00
3636.02	Beitrag an Musikverein Wohlen	12'000		12'000		12'000.00	
3636.04	Beitrag an Kultur im Sternensaal	15'000		15'000		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	
3290	Kultur, übriges	165'400		165'200		151'023.20	
	Nettoaufwand		165'400		165'200		151'023.20
3000.01	Sitzungs-, Taggelder Kommission	2'500		2'500		3'000.00	
3010.00	Löhne	49'800		49'200		48'746.75	
3010.09	Erstattung von Lohn					-4'488.15	
3100.00	Büromaterial	1'000		1'000		987.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	18'000		17'000		18'080.75	
3110.00	Büromöbel und -geräte			1'000			
3170.01	Reisekosten und Spesen	600		600		242.70	
3170.02	Bundesfeier	18'000		18'000		20'035.40	
* 3636.01	Kulturrkredit	40'000		40'000		30'118.80	
	Förder-/Anerkennungsbeiträge						
3636.10	Beiträge an private Organisationen	600		600		550.00	
3910.02	Anteil Soziallasten	7'100		7'000		6'547.45	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	12'500		13'000		11'901.90	
3920.01	Interne Verrechnung Raumbenützung Kultur	15'300		15'300		15'300.00	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3291	Casino (Gemeindesaal)	446'500	78'200	460'800	80'200	350'610.45	78'231.20
	Nettoaufwand		368'300		380'600		272'379.25
*	3010.00 Löhne	48'500		45'400		48'264.15	
	3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	3'000				1'450.00	
	3100.00 Büromaterial	100		100			
	3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000		5'000		2'000.40	
	3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte	700					
	3120.00 Ver- und Entsorgung	26'000		26'000		23'257.70	
	3130.00 Dienstleistungen Dritter					30.05	
	3130.01 Telefongebühren	1'300		1'100		1'746.45	
*	3130.02 Dienstleistungen Dritter	15'000		12'800		8'482.00	
	3134.00 Sachversicherungsprämien	3'600		3'600		3'617.30	
	3144.01 Unterhalt Hochbauten, allgemein	38'000		38'000		24'659.90	
*	3144.11 Unterhalt Hochbauten, ausserordentlich	124'000		148'000		58'134.45	
	3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte	500		500			
	3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste					750.00	
	3300.40 Planmässige Abschreibung Hochbauten, VV	173'400		173'400		173'388.20	
	3910.02 Anteil Soziallasten	7'000		6'500		4'829.85	
	3910.04 Interne Verrechnung Werkhof	400		400			
	4470.00 Pacht-/Mietzinse Liegenschaften VV		36'200		40'200		36'204.00
	4472.00 Benützungsgebühren Saal		42'000		40'000		42'027.20
3410	Sport	402'700		402'400		395'810.55	
	Nettoaufwand		402'700		402'400		395'810.55
	3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'600		1'600		1'365.15	
	3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'000		7'000		5'029.15	
	3120.00 Ver- und Entsorgung	4'000		4'500		2'651.30	
	3134.00 Sachversicherungsprämien	100		100		17.25	
*	3144.01 Unterhalt Sportplatz Rigacker	8'000		8'000		7'473.55	
	3300.40 Planmässige Abschr. Hochbauten VV	9'900		9'900		9'900.30	
*	3611.00 Entschädigungen an den Kanton	19'000		19'000		19'005.00	
	3636.01 Beitrag FC Wohlen	3'000		3'000		3'000.00	
	3636.02 Beitrag TV Wohlen Handball	1'500		3'000		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		1'700.00	
	3910.02 Anteil Soziallasten	100		100		90.00	
	3910.04 Interne Verrechnung Werkhof	22'200		21'400		20'078.85	
	3920.02 Interne Verrechnung Raumbenützung Sportvereine	296'000		296'000		296'000.00	
3411	Schwimmbad Bünzmatt	759'400		469'700		468'100.45	6'971.00
	Nettoaufwand		759'400		469'700		461'129.45
	3010.00 Löhne					32'373.60	
	3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen					1'500.00	
	3099.00 Übriger Personalaufwand					160.00	
	3102.00 Drucksachen, Publikationen					30.00	
	3120.00 Ver- und Entsorgung					353.50	
	3134.00 Sachversicherungsprämien					2'457.85	
	3137.00 Steuern und Abgaben					1'294.00	
	3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte					172.30	
	3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	342'300		7'900		7'912.40	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	3320.90 Planm. Abschr. übr. immaterielle Anlagen	112'100		156'800		112'054.65	
*	3636.00 Sportpark Bünzmatt AG Betriebsbeitrag gem. Leistungsvereinbarung	305'000		305'000		305'000.00	
	3910.02 Anteil Soziallasten					3'842.35	
	3910.04 Interne Verrechnung Werkhof					949.80	
	4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						6'971.00
3412	Eisbahn Wohlen	195'400	20'400	195'400	20'400	219'287.75	900.00
	Nettoaufwand		175'000		175'000		218'387.75
	3010.00 Löhne					38'419.25	
	3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen					1'175.00	
*	3636.00 Sportpark Bünzmatt AG, Betriebsbeitrag Eishalle gem. Leistungsvereinbarung	195'400		195'400		175'000.00	
	3910.02 Anteil Soziallasten					4'693.50	
*	4470.00 Pacht-, Mietzinse Liegenschaften VV Baurechtszins		20'400		20'400		900.00
3413	Sportzentrum Niedermatten	771'500	12'500	754'600	12'500	658'694.45	26'621.05
	Nettoaufwand		759'000		742'100		632'073.40
	3000.00 Sitzungs-, Taggelder Kommission	1'000		1'000		600.00	
	3010.00 Löhne	92'400		97'400		95'399.25	
	3010.09 Erstattung von Lohn					-2'894.85	
	3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen					1'750.00	
	3099.00 Übriger Personalaufwand	500					
	3100.00 Büromaterial	100		100			
	3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6'000		6'000		2'296.60	
	3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte	1'200		2'000		2'030.75	
	3120.00 Ver- und Entsorgung	95'000		95'000		99'361.70	
	3130.00 Telefongebühren	1'500		1'500		1'789.30	
	3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	1'000					
	3134.00 Sachversicherungsprämien	8'200		8'200		8'139.00	
*	3144.01 Unterhalt Hochbauten, allgemein	100'000		100'000		111'143.10	
*	3144.11 Unterhalt Hochbauten, ausserordentlich	115'000		105'000		17'044.20	
	3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte	2'000		3'000		522.80	
	3170.00 Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		295.40	
	3300.30 Planmässige Abschreibungen Tiefbauten VV	29'600				29'589.00	
	3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	278'700		291'900		262'271.30	
	3910.02 Anteil Soziallasten	13'200		13'500		12'528.05	
	3910.04 Interne Verrechnung Werkhof	25'100		29'000		16'828.85	
*	4260.00 Rückerstattungen der Sportvereine Energiekosten		12'500		12'500		17'684.00
	4631.00 Beiträge vom Kanton						8'937.05
3420	Freizeit, öffentliche Anlagen	404'700		382'300		552'377.15	137'000.00
	Nettoaufwand		404'700		382'300		415'377.15
*	3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	25'000		24'000		19'744.95	
	3119.00 Anschaffung von Mobilien	3'000		3'000		2'494.15	
*	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			
	3140.00 Unterhalt Grundstücke	10'000		10'000		9'621.40	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
*	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Spielplätze	18'000	15'000		20'196.10	
	3300.40	Planmässige Abschr. Hochbauten VV	11'800	12'200		11'792.60	
	3511.00	Einlagen in Fonds des EK				137'000.00	
	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	297'200	278'400		311'987.95	
	4200.00	Ersatzabgaben Spiel-/Erholungsanlagen					137'000.00
4	GESUNDHEIT	3'129'700	30'000	2'950'700		2'970'663.66	113'442.86
	Nettoaufwand		3'099'700		2'950'700		2'857'220.80
4110	Spitäler	500		500		500.00	
	Nettoaufwand		500		500		500.00
	3130.01	Beitrag an Gönnervereinigung Pro Spital Muri	500	500		500.00	
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	2'294'700		2'137'700		2'125'719.65	
	Nettoaufwand		2'294'700		2'137'700		2'125'719.65
	3130.00	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100	100		600.00	
	3130.01	Beitrag Verein Pflegi Muri	500	500		50.00	
	3130.02	Verein Gnadenthal Niederwil	100	100		80.00	
	3611.00	Entschädigung Clearingstelle	25'000	18'000		17'691.10	
*	3631.00	Restkosten Pflegefinanzierung	2'000'000	1'850'000		1'776'940.45	
*	3634.02	Zinsbeitrag Bifang Wohn- und Pflegezentrum	269'000	269'000		268'531.25	
	3634.03	Beiträge an Kranken-, Alters-, Pflegeheime Kosten (Vorfinanzierung) MiGeL				61'826.85	
4210	Ambulante Krankenpflege	774'500	30'000	754'600		785'317.41	113'442.86
	Nettoaufwand		744'500		754'600		671'874.55
	3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000	1'000			
*	3130.00	Spitex-Krankenpflegeverein	682'400	665'000		707'806.85	
*	3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	5'500	5'500		5'340.00	
*	3612.00	Beiträge an Mütter-, Väterberatung	83'500	81'000		70'070.56	
	3636.01	Samariterverein Wohlen	2'000	2'000		2'000.00	
	3636.02	Schweizerisches Rotes Kreuz Aargau	100	100		100.00	
*	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		30'000			113'442.86
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	2'200		2'200		2'200.00	
	Nettoaufwand		2'200		2'200		2'200.00
	3636.01	Beitrag an Lungenliga Aargau	1'800	1'800		1'800.00	
	3636.02	Beitrag an Aargauische Krebsliga	400	400		400.00	
4330	Schulgesundheitsdienst	55'900		53'800		55'007.70	
	Nettoaufwand		55'900		53'800		55'007.70
	3010.00	Löhne Schularzt, Schulzahnpflegehelferinnen	15'000	15'000		12'610.25	
	3100.00	Büromaterial	800	800		872.55	
	3105.00	Lebensmittel	500	500			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter/Lauskontrolle	1'500	1'500		335.45	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
*	3136.00 Honorare privatärztliche Tätigkeiten	37'000		35'000		40'357.95	
	3910.02 Anteil Soziallasten	1'100		1'000		831.50	
4340	Lebensmittelkontrolle	1'700		1'700		1'718.90	
	Nettoaufwand		1'700		1'700		1'718.90
3010.00	Löhne Pilzkontrolleur	1'500		1'500		1'500.00	
3130.00	Mitgliederbeiträge	100		100		120.00	
3910.02	Anteil Soziallasten	100		100		98.90	
4900	Gesundheitswesen, übriges	200		200		200.00	
	Nettoaufwand		200		200		200.00
3130.00	Mitgliederbeiträge	100		100		100.00	
	Schweiz. Lebensrettungsgesellschaft (SLRG)						
3636.01	Schweizerische Rettungsflugwacht (REGA)	100		100		100.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT	15'047'100	3'470'000	14'728'100	3'255'000	13'940'624.10	4'030'882.62
	Nettoaufwand		11'577'100		11'473'100		9'909'741.48
5230	Invalidenheime	6'000		6'000		6'000.00	
	Nettoaufwand		6'000		6'000		6'000.00
*	3636.01 Beitrag an Integra, Stiftung für Behinderte	6'000		6'000		6'000.00	
5240	Leistungen an Invalide	1'700		1'700		1'800.00	
	Nettoaufwand		1'700		1'700		1'800.00
3636.01	Beitrag an Schweizerische Bibliothek für Blinde und Blindenbund	1'700		1'700		1'800.00	
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	181'700	25'000	180'100	25'000	177'046.80	24'006.00
	Nettoaufwand		156'700		155'100		153'040.80
3010.00	Löhne	158'900		157'600		156'082.55	
3910.02	Anteil Soziallasten	22'800		22'500		20'964.25	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		25'000		25'000		24'006.00
5330	Leistungen an Pensionierte	98'500		28'600		40'006.10	
	Nettoaufwand		98'500		28'600		40'006.10
*	3062.00 Teuerungszulagen auf Renten	11'000		11'000		11'076.00	
*	3064.00 Überbrückungsrenten	81'500		17'600		23'426.55	
*	3170.00 Ausflug pensioniertes Gemeindepersonal	6'000				5'503.55	
5350	Leistungen an das Alter	7'500		7'500		7'094.40	
	Nettoaufwand		7'500		7'500		7'094.40
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500			
*	3130.00 Beitrag Anlaufstelle Pro Senectute	2'000		2'000		1'920.00	
3171.00	Seniorenanlässe: Waldumgang	5'000		5'000		5'174.40	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	550'000	240'000	535'000	200'000	545'172.84	175'684.52
	Nettoaufwand		310'000		335'000		369'488.32
	3130.00 Betriebs-, Inkassogebühren	5'000		5'000		2'065.84	
*	3637.00 Beiträge an private Haushalte	545'000		530'000		543'107.00	
	4260.00 Rückerstattungen von Alimentenpflichtigen		240'000		200'000		132'494.52
	4631.00 Beiträge vom Kanton						43'190.00
5440	Jugendschutz	255'700		258'700		255'700.00	
	Nettoaufwand		255'700		258'700		255'700.00
*	3000.00 Sitzungs- und Taggelder			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	15'700		17'200		15'700.00	
5441	Kinder- und Jugendheime	14'800		14'800		7'440.00	
	Nettoaufwand		14'800		14'800		7'440.00
	3614.00 Entschädigungen an Wohn-/Kinderheime (Gemeindepauschale, nicht schulpflichtige Kinder)	14'800		14'800		7'440.00	
5450	Leistungen an Familien, allgemein	878'800		853'800		286'165.25	10'798.00
	Nettoaufwand		878'800		853'800		275'367.25
*	3130.00 Dienstleistungen Dritter	50'000					
	3631.00 Beiträge an Kanton Massnahmen gegen häusliche Gewalt	13'800		13'800		12'707.00	
*	3637.00 Elternschaftsbeihilfe (§ 47 SPG)	75'000		100'000		73'442.05	
*	3637.01 Beiträge familienergänzende Kinderbetreuung (KiBeG § 4, Abs.2)	740'000		740'000		200'016.20	
	4631.00 Beiträge vom Kanton an Elternschaftsbeihilfe gem. SPG						10'798.00
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte					91'573.00	
	Nettoaufwand						91'573.00
	3636.00 Beitrag an Verein für Erziehung und Bildung (VEB)					82'823.00	
	3636.01 Beitrag an Kinderhort Peter Dreifuss					8'750.00	
5600	Sozialer Wohnungsbau	53'000	40'000	48'000	40'000	46'367.70	38'220.00
	Nettoaufwand		13'000		8'000		8'147.70
	3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		478.60	
	3120.00 Ver- und Entsorgung Notwohnungen	2'000		2'000		1'093.10	
*	3144.11 Unterhalt Hochbauten	5'000					
*	3160.00 Miete Notwohnungen	45'000		45'000		44'796.00	
	4260.01 Rückerstattungen Miete Notwohnungen		40'000		40'000		38'220.00

b) Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	6'676'400	2'000'000	6'676'300	1'900'000	6'216'149.88	2'475'935.82
	Nettoaufwand		4'676'400		4'776'300		3'740'214.06
*	3010.00 Löhne Beschäftigungsprogramm	120'000		120'000		37'149.45	
*	3130.00 Dienstleistungen Dritter	100'000		100'000		83'592.40	
	3611.00 Entschädigungen an Kanton					9'427.10	
*	3631.00 Beitrag für kostenintensive Einzelfälle in der Sozialhilfe	48'000		48'000		48'000.00	
*	3637.01 Materielle Hilfe CH	3'000'000		3'000'000		2'783'227.35	
*	3637.02 Materielle Hilfe Ausländer	3'400'000		3'400'000		3'234'568.13	
	3637.03 Materielle Hilfe ZUG					17'735.85	
	3910.02 Anteil Soziallasten	8'400		8'300		2'449.60	
*	4260.01 Rückerstattung Materielle Hilfe CH		1'000'000		1'000'000		975'443.80
*	4260.02 Rückerstattung Materielle Hilfe Ausländer		1'000'000		900'000		972'318.92
	4260.03 Rückerstattung Materielle Hilfe ZUG						25'934.65
	4611.00 Kostenersatz vom Kanton ZUG						16'346.45
	4632.00 Beiträge vom Kanton						485'892.00
5730	Asylwesen	1'100'000	1'015'000	1'100'000	970'000	1'203'935.83	1'116'379.03
	Nettoaufwand		85'000		130'000		87'556.80
*	3637.00 Materielle Hilfe für Asylsuchende/Flüchtlinge	1'100'000		1'100'000		1'203'935.83	
	4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		150'000		150'000		143'224.70
*	4610.00 Entschädigungen vom Bund		65'000		20'000		67'678.48
*	4611.00 Entschädigungen vom Kanton		800'000		800'000		905'475.85
5790	Fürsorge, übriges	5'223'000	150'000	5'017'600	120'000	5'056'172.30	189'859.25
	Nettoaufwand		5'073'000		4'897'600		4'866'313.05
	3010.00 Löhne	612'000		640'800		670'779.50	
	3010.09 Erstattung von Lohn					-186.75	
	3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen					80.00	
	3100.00 Büromaterial	4'000		4'000		3'539.70	
	3102.00 Drucksachen, Publikationen	8'700		8'700		7'460.25	
	3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		1'000		1'137.65	
	3130.01 Mitglieder-, Verbandsbeiträge	300		300		300.00	
*	3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	20'000		20'000		12'443.60	
	3150.00 Unterhalt Büromöbel	1'000		1'000			
	3170.00 Reisekosten und Spesen	5'000		5'000		7'425.70	
*	3631.00 Beiträge an den Kanton	3'877'000		3'714'200		3'683'987.40	
*	3636.01 Partnerschaftsprojekt Toolbox	39'200		39'200		30'348.00	
	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		3'700.00	
	3637.00 Beiträge an private Haushalte	5'000		5'000		1'565.80	
	Aktionen, Bagatellfälle						
*	3637.01 Finanzierung nicht bezahlter Krankenkassenprämien und Kostenbeteiligungen	555'000		480'000		540'000.00	
	3910.02 Anteil Soziallasten	87'800		91'400		89'641.45	
	4611.00 Entschädigung vom Kanton		150'000		120'000		189'859.25
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	3'146'500	534'000	2'578'300	534'000	2'513'961.15	710'955.18
	Nettoaufwand		2'612'500		2'044'300		1'803'005.97

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2018 Ertrag
6130	Kantonsstrassen, übrige	509'200		400'900		326'748.52	
	Nettoaufwand		509'200		400'900		326'748.52
3120.00	Ver- und Entsorgung	7'000		7'000		5'144.32	
3141.00	Unterhalt Strassen, Verkehrswege	10'000		5'000		12'240.15	
3143.00	Unterhalt/Reinigung Strassenschächte	15'000		15'000		10'390.20	
3320.90	Planm. Abschr. übr. immaterielle Anlagen	34'500		34'500		34'457.30	
* 3631.00	Beiträge an den Kanton	190'000		80'000		22'610.00	
3660.10	Planmässige Abschreibungen	226'400		229'300		221'041.15	
	Investitionsbeiträge Kanton						
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	26'300		30'100		20'865.40	
6150	Gemeindestrassen	2'009'700	4'000	1'717'700	4'000	1'797'208.78	4'937.40
	Nettoaufwand		2'005'700		1'713'700		1'792'271.38
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	30'000		30'000		36'659.30	
3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10'000		10'000		6'457.10	
	Schneeräumung						
3101.03	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000		2'500		3'039.70	
	Hausnummerierung/Strassenschilder						
3101.04	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	100'000		120'000		83'353.25	
	Signalisation/Markierungen						
3101.05	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000		5'000		6'646.00	
	Robidog Behälter/Säcke						
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000		3'000		1'432.35	
3120.01	Ver- und Entsorgung	120'000		121'000		112'652.50	
3120.02	Entsorgung Strassenwischgut	14'000		15'000		12'506.93	
3130.01	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'000		900		1'010.00	
* 3130.02	Weihnachtsbeleuchtung	11'000		11'000		21'350.10	
* 3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	160'000		120'000		129'765.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		200		203.70	
* 3141.01	Unterhalt Strassen, Verkehrswege	450'000		200'000		282'470.55	
* 3141.02	Unterhalt Strassenbeleuchtung	125'000		125'000		167'435.90	
3141.03	Unterhalt Schneeräumung	15'000		15'000		4'993.10	
* 3141.04	Unterhalt, Verbesserung Velo-, Fussgängeranlagen	20'000		30'000		26'925.00	
* 3141.05	Strassenentwässerung	120'000		120'000		120'000.00	
	Gemeindestrassen						
3143.01	Reinigung Strassenschächte	23'000		20'000		13'477.20	
3144.01	Unterhalt Bushaltestellen	5'000		5'000		4'532.55	
3161.00	Miete, Benützungskosten Anlagen	200		1'000		175.60	
3300.10	Planmässige Abschreibung	332'800		292'500		280'542.05	
	Verkehrswege VV						
3320.90	Planm. Abschr. übr. immaterielle Anlagen	11'500		33'300		25'212.90	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	451'000		437'300		456'367.65	
4240.02	Benützungsgebühr Strassenfläche		4'000		4'000		1'676.20
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						3'261.20
6151	Parkhaus / Parkplätze	490'500	465'000	295'800	460'000	247'008.15	459'232.65
	Nettoaufwand		25'500				
	Nettoertrag			164'200		212'224.50	
3010.00	Löhne	15'000		20'000		11'061.30	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10'000		15'000		5'634.15	
3111.00	Anschaffung Parkuhren	20'000		25'000		14'079.40	
3120.00	Ver- und Entsorgung	500		500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	80'000		60'000		78'205.90	
* 3141.00	Unterhalt Parkplätze	205'000		20'000		1'292.35	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Parkuhren	20'000		15'000		21'683.75	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	4'500		5'000		4'250.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten/PP VV	2'000		2'800		2'014.95	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	60'000		60'000		60'000.00	
3300.60	Planmässige Abschr. Mobilien VV	40'700		40'700		16'729.75	
3910.02	Anteil Soziallasten	2'200		2'900		1'485.65	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	30'600		28'900		30'570.95	
4240.00	Parkplatzgebühren		335'000		320'000		334'999.95
4240.01	Ertrag Parkkarten		130'000		140'000		124'232.70
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	65'900		87'600		81'135.35	187'085.65
	Nettoaufwand		65'900		87'600		
	Nettoertrag					105'950.30	
3141.00	Unterhalt Personenunterführung Bahnhofareal	8'000		10'000		7'326.80	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'000		1'000		538.50	
3320.90	Planmässige Abschr. übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	15'400		15'400		15'392.30	
* 3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen			18'200		18'000.00	
3660.40	Planmässige Abschr. Investitionsbeiträge	15'100		15'100		15'050.00	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	26'400		27'900		24'827.75	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						187'085.65
* 6290	Öffentlicher Verkehr, übriges	56'000	65'000	56'000	70'000	56'000.00	59'699.48
	Nettoertrag	9'000		14'000		3'699.48	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	56'000		56'000		56'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und DL		65'000		70'000		59'699.48
6340	Verkehrsplanung allgemein	15'200		20'300		5'860.35	
	Nettoaufwand		15'200		20'300		5'860.35
* 3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	15'000		20'000		5'801.00	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	200		300		59.35	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	6'045'300	4'502'400	6'620'500	5'169'900	5'937'558.81	4'592'289.65
	Nettoaufwand		1'542'900		1'450'600		1'345'269.16
7100	Wasserversorgung allgemein	37'100		36'800		35'038.75	
	Nettoaufwand		37'100		36'800		35'038.75
* 3120.00	Ver- und Entsorgung	31'000		30'700		31'595.80	
3143.00	Unterhalt öffentliche Brunnen	3'000		3'000			
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	3'100		3'100		3'442.95	
* 7200	Abwasserbeseitigung	3'700		6'300		1'250.15	
	Nettoaufwand		3'700		6'300		1'250.15
3010.00	Löhne	2'400		2'400		433.15	
3120.00	Ver- und Entsorgung	1'000		1'000		718.45	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Verband Gewässerschutz Nordwestschweiz	100		100		70.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			2'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen			300			
3910.02	Anteil Soziallasten	200		200		28.55	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof			300			
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	2'499'000	2'499'000	3'254'700	3'254'700	2'769'828.75	2'769'828.75
3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten Personal			200			
* 3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'000		20'000		18'512.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			300			
3120.00	Ver- und Entsorgung Abwasserpumpwerk, Regenbecken	10'000		13'000		8'934.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	800		700		1'219.10	
* 3130.01	Bezugsentschädigung Benützungsgebühren	17'500		18'700		17'180.00	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	900		900		835.65	
* 3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	200'000		200'000		136'357.05	
* 3132.01	Projektierung Ersatz Kanalisation	150'000		180'000		101'218.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'500		1'500		2'485.65	
3137.00	Steuern und Abgaben	900					
* 3143.00	Unterhalt Tiefbauten	210'000		310'000		128'666.20	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	5'000		5'000		3'501.95	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500		1'000		175.00	
* 3199.00	Übriger Betriebsaufwand; MWSt-Vorsteuerkürzung	7'500		12'000		10'335.50	
3300.31	Planmässige Abschr. Tiefbauten VV, spez.finanzierte Gemeindebetriebe	479'100		462'400		448'474.55	
3320.91	Planmässige Abschr. übr. immatrielle Anlagen, spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	3'400		3'400		3'381.60	
* 3510.01	Einlagen in Spezialfinanzierungen			660'000		644'076.00	
* 3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Gemeindeverbände	770'000		745'000		623'899.05	
3612.04	Interne Verrechnung Werkhof	20'700		25'400		17'852.85	
3612.07	Verwaltungsentschädigung an EG	170'000		165'000		172'476.00	
3660.21	Planmässige Abschr. Investitionsbeiträge, spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	430'200		430'200		430'246.45	
* 4240.01	Benützungsgebühren Frischwasserverbrauch		1'860'000		1'800'000		1'756'734.75
* 4240.02	Entwässerung Gemeindestrassen/Schulareal		135'000		135'000		134'868.00
* 4409.01	Verpflichtungsverzinsung		91'900		130'000		83'211.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		15'000		16'000		14'839.15
4660.71	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge (Anschlussgebühren)		281'500		288'600		233'634.60
* 9011.00	Aufwandüberschuss Spezialfinanzierung		115'600		885'100		546'541.25
7300	Abfallwirtschaft allgemein	728'900	3'500	717'500	3'500	664'431.26	3'606.50
	Nettoaufwand		725'400		714'000		660'824.76
3631.00	Transportkosten Tierkörperentsorgung	7'000		7'000		6'650.40	
* 3632.01	Zuschuss Abfallwirtschaft	714'900		703'500		650'727.51	
3632.02	Beiträge an Tierkörpersammelstelle	6'000		6'000		6'053.35	
3660.20	Planmässige Abschr. Investitionsbeiträge Gemeinden	1'000		1'000		1'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		3'500		3'500		3'606.50

b) Erfolgsrechnung			Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
*	7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	1'596'300	1'596'300	1'595'100	1'595'100	1'516'818.85	1'516'818.85
	3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Säcke Marken, Kleber	70'000		70'000		79'743.45	
	3101.02	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Fahrzeuge	1'500		1'500		1'200.00	
	3102.00	Drucksachen, Publikationen	24'000		13'000		8'182.00	
	3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'000		6'000		9'459.75	
*	3130.01	Kehrichtverwertung KVA Buchs	325'000		325'000		323'311.00	
*	3130.02	Kehrichttransporte KVA Buchs	245'000		245'000		243'162.40	
*	3130.03	Grüngut-Deponiegebühren	315'000		315'000		290'558.00	
*	3130.04	Grüngut-Transporte	190'000		190'000		180'576.30	
	3130.05	Altglas-Entsorgung	31'000		30'000		30'885.65	
	3130.06	Alu-, Weissblech-Entsorgung	16'000		15'000		16'126.00	
	3130.07	Entsorgung Sonderabfälle	9'000		9'000		8'714.75	
	3130.08	Übrige Entsorgung	15'000		20'000		11'384.05	
	3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000		1'000		1'000.00	
	3137.00	Steuern und Abgaben	900		400			
*	3143.00	Unterhalt Tiefbauten, Sammelstellen	40'000		28'000		25'148.70	
	3151.00	Unterhalt Apparate, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000		800.00	
	3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000		2'000		124.10	
	3199.00	Übriger Betriebsaufwand, Vorsteuerkürzung MWSt	45'000		47'000		42'248.45	
	3612.04	Interne Verrechnung Werkhof	49'400		51'700		46'642.95	
	3612.07	Verwaltungsentschädigung an EG	143'000		138'000		143'886.00	
	3636.00	Altpapierentsorgung, Abnehmerkosten	60'000		70'000		53'665.30	
	4240.01	Verkauf Kehrichtsäcke		550'000		550'000		501'719.20
	4240.02	Kehrichtgebühren Gewerbe		235'000		235'000		231'321.35
	4240.03	Verkauf Sperrgutmarken		19'000		19'000		19'580.75
	4240.04	Häckseldienst		100		100		
	4260.02	Verkaufserlös Altpapier		35'000		40'000		31'536.44
	4260.03	Verkaufserlös Altglas		38'000		38'000		38'776.45
	4260.04	Verkaufserlös Alu, Weissblech		1'000		5'000		686.35
	4270.00	Abfallbussen		500		500		
*	4409.01	Verpflichtungsverzinsung		2'800		4'000		2'631.00
	4632.00	Beiträge von Gemeinden Zuschuss Einwohnergemeinde		714'900		703'500		650'727.51
*	9010.00	Ertragsüberschuss Spezialfinanzierung	8'500		16'500			
	9011.00	Aufwandüberschuss Spezialfinanzierung						39'839.80
	7410	Gewässerverbauungen	144'600	70'000	152'700	65'000	130'325.95	70'650.60
		Nettoaufwand		74'600		87'700		59'675.35
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500		1'500		616.70	
*	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	20'000		30'000		5'385.00	
	3142.01	Unterhalt Wasserbau, allgemein	6'000		6'000		5'977.45	
	3300.20	Planmässige Abschr. Wasserbau	3'100		3'100		3'053.50	
*	3611.00	Entschädigungen an Kanton	70'000		65'000		74'230.30	
	3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	44'000		47'100		41'063.00	
	4611.00	Entschädigungen vom Kanton		70'000		65'000		70'650.60
	7500	Arten- und Landschaftsschutz	38'400	1'500	42'100	1'500	12'070.70	
		Nettoaufwand		36'900		40'600		12'070.70
	3000.00	Sitzungs- und Taggelder Kommission	1'200		1'200		500.00	
*	3010.00	Löhne Heckenpflege			4'000			
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		1'500			
	3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000		323.10	
	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	2'000		2'000			

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3140.01	Unterhalt Grundstücke, Heckenpflege	1'000		3'000			
* 3140.02	Naturschutzmassnahmen	20'000		20'000		8'525.00	
3161.00	Miete Geräte, Maschinen Heckenpflege	500		3'000			
3636.01	Beiträge an private Organisationen	1'600		1'600		1'400.00	
* 3636.02	Beiträge an Ornithologischen, Natur- und Vogelschutzverein	600		1'100		1'100.00	
3910.02	Anteil Soziallasten			300			
* 3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	10'000		3'400		222.60	
4631.00	Beiträge vom Kanton		1'500		1'500		
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	72'900		78'200		43'510.75	53'117.80
	Nettoaufwand		72'900		78'200		
	Nettoertrag					9'607.05	
3000.00	Sitzungsgelder Kommission Umwelt und Energie	1'200		1'200		400.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000		2'000			
* 3130.01	Energiepolitische Projekte	15'000		15'000		1'055.50	
3130.03	Übrige Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'700		1'600		1'652.35	
* 3132.01	Expertisen Altlasten/Alt-Deponien	30'000		35'000		20'806.65	
3132.02	Expertisen, Analysen Fachbereich Umwelt+Energie	1'500		1'500			
3132.03	Immissionsmessungen	5'000		5'000		5'711.00	
3300.30	Planmässige Abschr. übrige Tiefbauten VV	11'900		11'900		11'866.95	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	4'600		5'000		2'018.30	
4631.00	Beiträge vom Kanton						53'117.80
7710	Friedhof und Bestattung	485'000	200'000	454'000	235'000	392'568.75	164'295.10
	Nettoaufwand		285'000		219'000		228'273.65
* 3010.00	Löhne			12'000		3'150.00	
* 3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000		20'000		1'120.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			400		239.95	
3110.00	Büromöbel und -geräte	700		500			
3120.00	Ver- und Entsorgung	10'000		10'000		10'480.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		3'000		361.85	
3130.01	Friedhofunterhalt	90'000		90'000		89'306.95	
3130.02	Bestattungskosten	115'000		115'000		77'460.55	
3130.04	Kremationskosten	65'000		60'000		62'376.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000		1'000		1'024.85	
* 3144.01	Unterhalt Friedhofanlage	80'000		21'000		20'601.30	
* 3144.02	Unterhalt Abdankungshalle	15'000		10'000		15'254.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000				1'382.25	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	16'400				16'381.55	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	51'600		70'300		51'566.30	
3320.90	Planm. Abschr. übr. immaterielle Anlagen	20'100		32'100		32'066.60	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten			800		207.70	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	6'200		7'900		9'586.80	
* 4260.00	Rückerstattungen Dritter, Bestattungskosten		200'000		235'000		164'295.10
7900	Raumordnung allgemein	439'400	132'100	283'100	15'100	371'714.90	13'972.05
	Nettoaufwand		307'300		268'000		357'742.85
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'000		15'000		6'697.85	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.02	Beitrag Schweiz.Vereinigung Landesplanung Bern	1'900		1'900		200.00	
* 3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter Zonen-, Erschliessungs-/Gestaltungsplan, Gutachten etc.	156'000		120'000		121'312.35	
* 3132.02	Studien, Projekte Hochbau Gemeindeligenschaften	90'000		70'000		184'645.65	
* 3132.03	Honorare externe Berater, Gutachter Planungsaufgaben RPG, Verträge Mehrwertabgabe	122'000		5'000		3'311.80	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen VV	17'500		29'300		31'541.25	
* 3632.00	Beitrag an Regionalplanung Bünztal	42'000		41'900		24'006.00	
4250.00	Verkäufe		100		100		52.00
* 4260.01	Rückerstattungen Dritter		10'000		10'000		7'058.25
4260.02	Rückerstattung Wohnbauförderung						3'550.00
* 4511.00	Entnahmen aus Fonds des EK Fonds Mehrwertabschöpfung		122'000		5'000		3'311.80
8	VOLKSWIRTSCHAFT	145'400	206'800	296'200	206'200	52'237.90	206'311.50
	Nettoaufwand				90'000		
	Nettoertrag	61'400				154'073.60	
8120	Strukturverbesserungen	74'900	20'000	179'500	20'000	25'283.25	19'682.45
	Nettoaufwand		54'900		159'500		5'600.80
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000		5'000		4'952.45	
* 3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		5'000		880.20	
* 3141.00	Unterhalt Flurwege	25'000		100'000		524.55	
* 3143.00	Unterhalt Drainageleitungen	20'000		60'000		6'445.40	
3300.30	planmässige Abschreibungen Tiefbauten VV	4'500					
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	10'400		9'500		12'480.65	
4021.00	Flächenbeiträge		20'000		20'000		19'682.45
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	9'000	1'000	9'500	1'000	6'493.40	888.00
	Nettoaufwand		8'000		8'500		5'605.40
* 3010.00	Löhne	2'500		2'500		2'112.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200			
3636.00	Beitrag Obstbauverein Wohlen & Umgebung					200.00	
* 3637.00	Beiträge an Bienenzüchter	2'000		1'900		1'890.00	
3910.02	Anteil Soziallasten	200		200		139.25	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhof	3'100		3'700		2'151.85	
4631.00	Beiträge vom Kanton		1'000		1'000		888.00
8200	Forstwirtschaft	2'000		2'000		2'000.00	
	Nettoaufwand		2'000		2'000		2'000.00
3636.00	Beitrag an Vereinigung Privatwaldbesitzer für Wegunterhalt	2'000		2'000		2'000.00	
8400	Tourismus	6'300		2'100		200.00	
	Nettoaufwand		6'300		2'100		200.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000			
3119.00	Anschaffung von Mobilien	900		900			

b) Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
* 3636.00	Beitrag an Aargau Tourismus; Erlebnis Freiamt	4'400		200		200.00	
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	52'100		102'000		17'133.85	
	Nettoaufwand		52'100		102'000		17'133.85
* 3130.00	Standortförderung	10'800		57'000		17'133.85	
3320.90	Planm. Abschr. übrige immaterielle Anlagen	41'300		45'000			
8710	Elektrizität allgemein	600	185'800	600	185'200	615.40	185'741.05
	Nettoertrag	185'200		184'600		185'125.65	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	600		600		615.40	
* 4120.00	Konzessionen		185'800		185'200		185'741.05
8730	Nichtelektrische Energie	500		500		512.00	
	Nettoaufwand		500		500		512.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen	500		500		512.00	
9	FINANZEN UND STEUERN	6'198'400	53'859'500	6'277'200	51'739'600	10'959'976.86	52'491'162.44
	Nettoertrag	47'661'100		45'462'400		41'531'185.58	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	325'000	41'260'000	300'000	39'100'000	285'372.57	38'402'295.10
	Nettoertrag	40'935'000		38'800'000		38'116'922.53	
3180.09	Wertberichtigung auf Forderungen Senkung Delkredere					-73'036.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	400'000		350'000		440'090.97	
3181.09	Eingang abgeschriebene Steuern	-75'000		-50'000		-81'682.40	
* 4000.00	Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		29'900'000		27'700'000		27'146'864.23
* 4000.10	Einkommenssteuer natürliche Personen Vorjahre		3'750'000		3'850'000		3'638'581.34
4000.30	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen						-8'379.95
4001.00	Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		2'900'000		2'800'000		2'701'254.77
4001.10	Vermögenssteuer natürliche Personen Vorjahre		430'000		450'000		391'465.71
* 4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		1'230'000		1'300'000		1'101'185.70
* 4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuer juristische Personen		3'050'000		3'000'000		3'431'323.30
* 9101	Sondersteuern	28'000	1'270'000	28'000	1'110'000	-360'594.50	1'224'577.65
	Nettoertrag	1'242'000		1'082'000		1'585'172.15	
3180.09	Wertberichtigung auf Forderungen Sondersteuern, Senkung					-388'708.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	13'000		13'000		13'033.50	
3601.00	Ertragsanteile an Kanton Hundetaxen	15'000		15'000		15'080.00	
4000.20	Nachsteuern und Bussen		200'000		120'000		430'619.75
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		750'000		750'000		390'122.50
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		230'000		150'000		312'813.65
4033.00	Hundesteuern		90'000		90'000		91'021.75

b) Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9300	Finanz- und Lastenausgleich		4'832'500		4'610'000		4'661'700.00
	Nettoertrag	4'832'500		4'610'000		4'661'700.00	
*	4621.50 Finanzausgleichsbeiträge		4'453'000		4'304'000		4'399'000.00
*	4621.60 Feinausgleich der Aufgabenverschreibungsbilanz		379'500		306'000		262'700.00
9610	Zinsen	750'900	1'373'900	1'053'900	1'610'000	712'403.15	1'507'035.51
	Nettoertrag	623'000		556'100		794'632.36	
*	3400.00 Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	30'000		40'000		9'447.50	
*	3400.01 Kontokorrent Ortsbürgergemeinde	2'900		4'300		2'241.00	
*	3400.02 Kontokorrent Forstbetrieb Wagenrain	4'300		4'000		2'587.00	
*	3401.00 Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	617'500		870'000		611'841.40	
	3409.00 Verzinsung Nettovermögen	500		600		218.00	
*	3409.01 Verzinsung Nettovermögen Abwasser	91'900		130'000		83'211.00	
*	3409.02 Verzinsung Nettovermögen Abfallwirtschaft	2'800		4'000		2'631.00	
	3409.05 Verzinsung Stiftungen/Zuwendungen	1'000		1'000		226.25	
*	4400.00 Zinsen flüssige Mittel		100		5'000		273.55
	4401.01 Verzugszinsen		130'000		140'000		111'324.51
	4402.00 Zinsen Finanzanlagen, Festgelder		500		1'000		1'860.45
*	4402.01 Verzinsung Restschuld bbzf		136'400		152'700		169'097.00
*	4409.04 Verzinsung Nettoschuld HPS		106'900		111'300		119'480.00
*	4451.00 Erträge aus Beteiligungen IB Wohlen AG		1'000'000		1'200'000		1'105'000.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	10'300	18'000	9'100	12'000	3'160.75	1'378'368.25
	Nettoertrag	7'700		2'900		1'375'207.50	
*	3430.00 Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	5'000		3'000			
	3430.40 Baulicher Unterhalt Gebäude FV	1'500		1'500			
	3439.10 Ver- und Entsorgung	500		500		568.20	
	3439.30 Sachversicherungsprämien	300		300		291.45	
	3441.00 Wertberichtigungen Sachanlagen FV					1.00	
	3910.04 Interne Verrechnung Werkhof	3'000		3'800		2'300.10	
	4411.00 Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV						214'850.00
	4430.00 Pacht-, Mietzinse Liegenschaften FV		18'000		12'000		18'628.25
	4443.00 Marktwertanpassungen Liegenschaften (Aufwertung)						1'144'890.00
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		20'000		11'500		20'658.25
	Nettoertrag	20'000		11'500		20'658.25	
	4699.10 Rückverteilung CO2-Abgabe		20'000		11'500		20'658.25
9901	Werkhof	1'252'700	1'252'700	1'295'000	1'295'000	1'279'196.65	1'279'196.65
*	3010.00 Löhne	924'200		980'500		976'408.75	
	3010.09 Erstattung von Lohn	-20'000		-15'000		-19'650.45	
	3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	11'400		10'800		12'525.00	
	3099.00 Übriger Personalaufwand			600			
	3100.00 Büromaterial	100		300		57.85	
..	3101.01 Bau- und Unterhaltsmaterial	35'000		20'000		21'155.65	
	3101.02 Betriebsmaterial, Treibstoffe	40'000		40'000		38'963.60	
*	3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	34'000		10'000		36'745.10	
	3112.00 Anschaffung Dienstkleider	4'000		4'000		5'832.10	
	3130.00 Telefongebühren	1'500		2'000		1'104.50	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	13'500		24'000		12'757.40	
3137.00	Steuern und Abgaben	7'500		7'000		9'444.85	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	70'000		70'000		50'477.55	
3170.00	Spesen, Fahrzeugentschädigungen	800		1'000		720.00	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	130'700		139'800		132'654.75	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		30'000		30'000		32'757.10
4612.04	Entschädigungen SHKG/HPS/Abfall/Abwasser		74'100		80'900		69'229.85
* 4612.07	Ortsbürgergemeinde Wohlen Hauswartung Villa Isler				66'300		68'490.00
4612.10	Entschädigungen von Gemeinden		25'000		25'000		10'934.00
4910.04	Interne Verrechnung Werkhof		1'123'600		1'092'800		1'097'785.70
* 9905	Allgemeine Personalkosten	1'805'400	1'805'400	1'786'800	1'786'800	1'654'304.70	1'654'304.70
3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV	860'000		844'400		810'277.10	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	864'400		874'600		789'785.10	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	81'000		67'800		54'242.50	
4612.02	Anteil Soziallasten Spezialfinanzierungen		91'100		88'700		82'242.10
4910.02	Interne Verrechnung Anteil Soziallasten		1'714'300		1'698'100		1'572'062.60
9951	Stiftungen	40'200	40'200	36'200	36'200	12'686.33	12'686.33
3511.00	Einlagen in Fonds des EK	1'000		1'000		175.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinde	38'200		34'200		12'511.33	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'000		1'000			
4409.05	Zinsen Stiftungen/Zuwendungen		1'000		1'000		175.00
4502.00	Entnahmen aus Stiftungen des FK		39'200				
4511.00	Entnahme aus Fonds des EK				35'200		12'511.33
9990	Abschluss	2'134'900	1'986'800	1'768'200	2'168'100	7'373'447.21	2'350'340.00
	Nettoaufwand		148'100				5'023'107.21
	Nettoertrag			399'900			
* 4895.00	Entnahme aus Aufwertungsreserve		1'986'800		2'168'100		2'350'340.00
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	2'134'900		1'768'200		7'373'447.21	
	Total Aufwand	81'098'600		79'703'800		81'057'981.86	
	Total Ertrag		81'098'600		79'703'800		81'057'981.86
	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss						

c) Artengliederung Zusammenzug

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	78'905'700		77'844'800		73'502'303.40	
30	Personalaufwand	17'407'700		17'268'000		16'724'272.65	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	16'287'400		14'549'900		12'387'353.38	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'547'100		4'893'400		4'685'933.90	
34	Finanzaufwand	865'100		1'173'700		834'962.80	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'000		661'000		781'251.00	
36	Transferaufwand	35'838'500		35'488'900		34'436'226.62	
39	Interne Verrechnungen	3'958'900		3'809'900		3'652'303.05	
4	Ertrag		80'983'000		78'818'700		80'471'600.81
40	Fiskalertrag		42'550'000		40'230'000		39'646'555.20
41	Regalien und Konzessionen		185'800		185'200		185'741.05
42	Entgelte		11'009'100		10'601'800		11'007'347.05
43	Verschiedene Erträge		1'000		1'000		
44	Finanzertrag		2'649'100		2'911'800		4'003'837.71
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		251'400		123'400		352'476.75
46	Transferertrag		18'390'900		18'787'500		19'273'000.00
48	Ausserordentlicher Ertrag		1'986'800		2'168'100		2'350'340.00
49	Interne Verrechnungen		3'958'900		3'809'900		3'652'303.05
9	Abschlusskonten	2'192'900	115'600	1'859'000	885'100	7'555'678.46	586'381.05
90	Abschluss Erfolgsrechnung	2'192'900	115'600	1'859'000	885'100	7'555'678.46	586'381.05
Total Aufwand		81'098'600		79'703'800		81'057'981.86	
Total Ertrag			81'098'600		79'703'800		81'057'981.86
Aufwandüberschuss							
Ertragsüberschuss							

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	78'905'700		77'844'800		73'502'303.40	
30	Personalaufwand	17'407'700		17'268'000		16'724'272.65	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	488'400		488'900		513'194.35	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'227'500		12'203'100		11'866'613.35	
3020	Löhne der Lehrkräfte	2'149'700		2'120'700		2'037'836.20	
3040	Kinder- und Ausbildungszulagen	154'000		128'800		179'752.50	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	928'300		920'700		872'056.80	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	951'400		961'200		871'817.15	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	82'300		69'000		55'099.50	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	12'700		12'600		10'861.80	
3062	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	11'000		11'000		11'076.00	
3064	Überbrückungsrenten	81'500		33'500		42'226.95	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	233'500		235'000		174'100.95	
3091	Personalwerbung	24'500		22'500		34'231.35	
3099	Übriger Personalaufwand	62'900		61'000		55'405.75	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	16'287'400		14'549'900		12'387'353.38	
3100	Büromaterial	162'100		165'200		117'400.62	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	637'100		653'000		521'486.35	
3102	Drucksachen, Publikationen	300'300		294'400		241'570.23	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	72'500		71'000		66'206.69	
3104	Lehrmittel	1'112'800		1'072'500		943'389.74	
3105	Lebensmittel	58'500		58'500		45'310.55	
3106	Medizinisches Material	700		700			
3110	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	341'600		212'700		203'817.55	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	358'900		371'400		319'719.37	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	64'000		48'500		65'491.25	
3113	Hardware	237'700		132'800		67'013.60	
3118	Immateriellen Anlagen	118'200		49'300		51'550.29	
3119	Übrigen nicht aktivierbare Anlagen	3'900		3'900		2'494.15	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'026'300		1'029'900		931'813.10	
3130	Dienstleistungen Dritter	3'768'100		3'581'900		3'332'212.84	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'133'000		978'500		843'774.55	
3134	Sachversicherungsprämien	204'500		215'100		188'747.10	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	37'000		35'000		40'357.95	
3137	Steuern und Abgaben	19'300		18'100		20'589.20	
3140	Unterhalt Grundstücken	31'000		33'000		18'146.40	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	978'000		625'000		623'208.40	
3142	Unterhalt Wasserbau	6'000		6'000		5'977.45	
3143	Unterhalt Tiefbauten	311'000		436'000		184'127.70	
3144	Unterhalt Hochbauten	2'364'900		1'702'800		1'499'538.80	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	51'000		52'800		26'739.20	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	269'600		270'100		229'808.45	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	69'800		61'600		44'715.15	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	414'500		379'100		321'608.79	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	977'300		936'900		891'199.55	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	17'100		36'500		17'340.80	
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	26'400		24'400		14'491.50	
3170	Reisekosten und Spesen	447'200		339'200		301'583.81	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	242'000		250'000		183'627.30	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					-461'744.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	370'000		342'500		429'407.71	

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3192	Abgeltung von Rechten	2'300		2'300		2'218.20	
3199	Übriger Betriebsaufwand	52'800		59'300		52'413.04	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'547'100		4'893'400		4'685'933.90	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	3'965'400		4'116'100		4'114'565.90	
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	581'700		777'300		571'368.00	
34	Finanzaufwand	865'100		1'173'700		834'962.80	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	37'200		48'300		14'275.50	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	617'500		870'000		611'841.40	
3409	Übrige Passivzinsen	203'100		250'100		207'985.25	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	6'500		4'500			
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	800		800		859.65	
3441	Wertberichtigung Sachanlagen FV					1.00	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'000		661'000		781'251.00	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK			660'000		644'076.00	
3511	Einlagen in Fonds des EK	1'000		1'000		137'175.00	
36	Transferaufwand	35'838'500		35'488'900		34'436'226.62	
3601	Ertragsanteile an den Kanton	235'000		228'000		547'219.30	
3610	Entschädigungen an Bund	19'400		19'400		18'715.80	
3611	Entschädigungen an den Kanton	345'400		378'000		404'656.65	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	4'724'200		4'853'200		4'590'482.77	
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	744'800		724'800		728'594.80	
3631	Beiträge an den Kanton	16'629'800		16'149'400		15'902'250.40	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	801'100		785'600		693'298.19	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	1'020'000		1'083'200		1'009'946.10	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'150'100		1'159'800		1'229'389.30	
3637	Beiträge an private Haushalte	9'486'000		9'421'900		8'634'335.71	
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	682'700		685'600		677'337.60	
39	Interne Verrechnungen	3'958'900		3'809'900		3'652'303.05	
3900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	6'000		4'500		6'000.00	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'440'000		3'344'100		3'185'175.65	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	512'900		461'300		461'127.40	
4	Ertrag		80'983'000		78'818'700		80'471'600.81
40	Fiskalertrag		42'550'000		40'230'000		39'646'555.20
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		33'850'000		31'670'000		31'207'685.37
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		3'330'000		3'250'000		3'092'720.48
4002	Quellensteuern natürliche Personen		1'230'000		1'300'000		1'101'185.70
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		3'050'000		3'000'000		3'431'323.30
4021	Grundsteuern		20'000		20'000		19'682.45
4022	Vermögensgewinnsteuern		750'000		750'000		390'122.50
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		230'000		150'000		312'813.65

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4033	Hundetaxen		90'000		90'000		91'021.75
41	Regalien und Konzessionen		185'800		185'200		185'741.05
4120	Konzessionen		185'800		185'200		185'741.05
42	Entgelte		11'009'100		10'601'800		11'007'347.05
4200	Ersatzabgaben		410'000		395'000		545'555.95
4210	Gebühren für Amtshandlungen		2'162'000		2'045'000		2'157'959.15
4231	Kursgelder		640'000		670'000		610'307.50
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'512'100		3'458'100		3'330'390.86
4250	Verkäufe		3'700		6'200		2'788.65
4260	Rückerstattungen Dritter		3'367'300		3'199'000		3'537'636.20
4270	Bussen		914'000		828'500		822'708.74
43	Verschiedene Erträge		1'000		1'000		
4390	Übriger Ertrag		1'000		1'000		
44	Finanzertrag		2'649'100		2'911'800		4'003'837.71
4400	Zinsen flüssige Mittel		100		5'000		273.55
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		130'000		140'000		111'324.51
4402	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen		136'900		153'700		170'957.45
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		205'500		249'800		207'934.00
4411	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV						214'850.00
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		18'000		12'000		18'628.25
4443	Marktwertanpassungen Liegenschaften						1'144'890.00
4451	Erträge aus Beteiligungen VV		1'000'000		1'200'000		1'105'000.00
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'011'300		998'800		880'770.70
4471	Vergütung Dienstwohnungen VV		21'300		30'500		30'529.20
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		126'000		122'000		118'680.05
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		251'400		123'400		352'476.75
4501	Entnahmen aus Fonds des FK		51'000		49'000		14'513.74
4502	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		39'200				
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK						309'628.55
4511	Entnahmen aus Fonds EK		161'200		74'400		28'334.46
46	Transferertrag		18'390'900		18'787'500		19'273'000.00
4610	Entschädigungen vom Bund		130'000		78'500		105'854.48
4611	Entschädigungen vom Kanton		1'176'700		1'129'000		1'344'615.10
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		6'852'400		7'263'400		7'042'124.48
4621	Finanz- und Lastenausgleich vom Kanton		4'832'500		4'610'000		4'661'700.00
4630	Beiträge vom Bund		12'000		12'000		19'500.00
4631	Beiträge vom Kanton		3'569'900		3'407'700		3'554'715.98
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		1'495'800		1'968'300		2'268'490.51
4636	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		18'600		17'500		20'000.00
4660	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge		281'500		288'600		233'634.60
4699	Rückverteilungen		21'500		12'500		22'364.85
48	Ausserordentlicher Ertrag		1'986'800		2'168'100		2'350'340.00

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4895	Entnahmen aus Aufwertungsreserve		1'986'800		2'168'100		2'350'340.00
49	Interne Verrechnungen		3'958'900		3'809'900		3'652'303.05
4900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		6'000		4'500		6'000.00
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		3'440'000		3'344'100		3'185'175.65
4920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		512'900		461'300		461'127.40
9	Abschlusskonten	2'192'900	115'600	1'859'000	885'100	7'555'678.46	586'381.05
90	Abschluss Erfolgsrechnung	2'192'900	115'600	1'859'000	885'100	7'555'678.46	586'381.05
9000	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	2'134'900		1'768'200		7'373'447.21	
9010	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	58'000		90'800		182'231.25	
9011	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss		115'600		885'100		586'381.05
Total Aufwand		81'098'600		79'703'800		81'057'981.86	
Total Ertrag			81'098'600		79'703'800		81'057'981.86
Aufwandüberschuss							
Ertragsüberschuss							

c) Artengliederung Zusammenzug

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	70'645'400		69'042'700		64'960'473.75	
30	Personalaufwand	16'635'900		16'522'300		15'950'249.65	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	13'709'900		11'881'600		10'183'032.98	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'794'800		4'137'300		3'943'676.90	
34	Finanzaufwand	758'200		1'059'200		713'263.80	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'000		1'000		137'175.00	
36	Transferaufwand	31'786'700		31'631'400		30'380'772.37	
39	Interne Verrechnungen	3'958'900		3'809'900		3'652'303.05	
4	Ertrag		72'780'300		70'810'900		72'333'920.96
40	Fiskalertrag		42'550'000		40'230'000		39'646'555.20
41	Regalien und Konzessionen		185'800		185'200		185'741.05
42	Entgelte		8'047'500		7'687'200		8'202'846.26
43	Verschiedene Erträge		1'000		1'000		
44	Finanzertrag		2'548'500		2'771'300		3'913'023.71
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		251'400		123'400		42'848.20
46	Transferertrag		13'250'400		13'834'800		14'340'263.49
48	Ausserordentlicher Ertrag		1'986'800		2'168'100		2'350'340.00
49	Interne Verrechnungen		3'958'900		3'809'900		3'652'303.05
9	Abschlusskonten	2'134'900		1'768'200		7'373'447.21	
90	Abschluss Erfolgsrechnung	2'134'900		1'768'200		7'373'447.21	
	Total Aufwand	72'780'300		70'810'900		72'333'920.96	
	Total Ertrag		72'780'300		70'810'900		72'333'920.96
	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss						

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2020		Budget 2019	Rechnung 2018
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	70'645'400		69'042'700	64'960'473.75
30	Personalaufwand	16'635'900		16'522'300	15'950'249.65
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	488'400		488'900	513'194.35
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'996'900		11'984'200	11'645'838.95
3020	Löhne der Lehrkräfte	1'629'600		1'612'800	1'508'603.45
3040	Kinder- und Ausbildungszulagen	154'000		125'800	161'702.50
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	928'300		920'700	872'056.80
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	951'400		961'200	871'817.15
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	82'300		69'000	55'099.50
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	12'700		12'600	10'861.80
3062	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	11'000		11'000	11'076.00
3064	Überbrückungsrenten	81'500		33'500	42'226.95
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	222'500		225'200	170'675.15
3091	Personalwerbung	21'000		20'500	33'874.20
3099	Übriger Personalaufwand	56'300		56'900	53'222.85
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	13'709'900		11'881'600	10'183'032.98
3100	Büromaterial	153'600		157'700	110'680.42
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	536'500		552'500	416'752.15
3102	Drucksachen, Publikationen	268'800		273'600	230'315.08
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	71'000		70'000	66'113.99
3104	Lehrmittel	1'071'000		1'037'000	903'923.48
3105	Lebensmittel	500		500	
3110	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	335'100		207'200	198'563.95
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	351'900		363'400	308'801.82
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	64'000		48'500	65'491.25
3113	Hardware	230'700		131'300	67'013.60
3118	Immateriellen Anlagen	118'200		49'300	51'550.29
3119	Übrigen nicht aktivierbare Anlagen	3'900		3'900	2'494.15
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	985'300		985'900	897'882.90
3130	Dienstleistungen Dritter	2'309'600		2'111'100	1'934'515.14
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	778'000		593'500	604'236.30
3134	Sachversicherungsprämien	195'500		206'600	179'982.90
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	37'000		35'000	40'357.95
3137	Steuern und Abgaben	17'500		17'700	20'589.20
3140	Unterhalt Grundstücken	31'000		33'000	18'146.40
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	978'000		625'000	623'208.40
3142	Unterhalt Wasserbau	6'000		6'000	5'977.45
3143	Unterhalt Tiefbauten	61'000		98'000	30'312.80
3144	Unterhalt Hochbauten	2'311'900		1'669'800	1'482'499.65
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	40'200		42'000	16'446.55
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	261'100		262'100	225'059.05
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	61'800		57'100	43'448.00
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	414'500		379'100	321'608.79
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	954'800		914'400	868'699.55
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	17'100		36'500	17'340.80
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	26'400		24'400	14'491.50
3170	Reisekosten und Spesen	441'200		333'200	299'707.41
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	209'700		217'700	153'607.35
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen				-461'744.00
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	364'500		336'000	422'911.42
3192	Abgeltung von Rechten	2'300		2'300	2'218.20

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199	Übriger Betriebsaufwand	300		300		-170.91	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'794'800		4'137'300		3'943'676.90	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	3'216'500		3'363'400		3'375'690.50	
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	578'300		773'900		567'986.40	
34	Finanzaufwand	758'200		1'059'200		713'263.80	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	37'200		48'300		14'275.50	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	617'500		870'000		611'841.40	
3409	Übrige Passivzinsen	96'200		135'600		86'286.25	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	6'500		4'500			
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	800		800		859.65	
3441	Wertberichtigung Sachanlagen FV					1.00	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'000		1'000		137'175.00	
3511	Einlagen in Fonds des EK	1'000		1'000		137'175.00	
36	Transferaufwand	31'786'700		31'631'400		30'380'772.37	
3601	Ertragsanteile an den Kanton	235'000		228'000		237'590.75	
3610	Entschädigungen an Bund	19'400		19'400		18'715.80	
3611	Entschädigungen an den Kanton	345'400		378'000		404'656.65	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	3'410'000		3'567'100		3'436'929.77	
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	744'800		724'800		728'594.80	
3631	Beiträge an den Kanton	14'382'400		14'078'200		13'793'889.45	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	801'100		785'600		693'298.19	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	1'020'000		1'083'200		1'009'946.10	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'090'100		1'089'800		1'175'724.00	
3637	Beiträge an private Haushalte	9'486'000		9'421'900		8'634'335.71	
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	252'500		255'400		247'091.15	
39	Interne Verrechnungen	3'958'900		3'809'900		3'652'303.05	
3900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	6'000		4'500		6'000.00	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'440'000		3'344'100		3'185'175.65	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	512'900		461'300		461'127.40	
4	Ertrag		72'780'300		70'810'900		72'333'920.96
40	Fiskalertrag		42'550'000		40'230'000		39'646'555.20
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		33'850'000		31'670'000		31'207'685.37
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		3'330'000		3'250'000		3'092'720.48
4002	Quellensteuern natürliche Personen		1'230'000		1'300'000		1'101'185.70
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		3'050'000		3'000'000		3'431'323.30
4021	Grundsteuern		20'000		20'000		19'682.45
4022	Vermögensgewinnsteuern		750'000		750'000		390'122.50
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		230'000		150'000		312'813.65
4033	Hundetaxen		90'000		90'000		91'021.75

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2020		Budget 2019	Rechnung 2018
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
41	Regalien und Konzessionen		185'800		185'200
4120	Konzessionen		185'800		185'200
42	Entgelte		8'047'500		7'687'200
4200	Ersatzabgaben		410'000		395'000
4210	Gebühren für Amtshandlungen		2'162'000		2'045'000
4231	Kursgelder		640'000		670'000
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		713'000		719'000
4250	Verkäufe		3'700		6'200
4260	Rückerstattungen Dritter		3'205'300		3'024'000
4270	Bussen		913'500		828'000
43	Verschiedene Erträge		1'000		1'000
4390	Übriger Ertrag		1'000		1'000
44	Finanzertrag		2'548'500		2'771'300
4400	Zinsen flüssige Mittel		100		5'000
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		130'000		140'000
4402	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen		136'900		153'700
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		107'900		112'300
4411	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV				
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		18'000		12'000
4443	Marktwertanpassungen Liegenschaften				
4451	Erträge aus Beteiligungen VV		1'000'000		1'200'000
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'011'300		998'800
4471	Vergütung Dienstwohnungen VV		21'300		30'500
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		123'000		119'000
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		251'400		123'400
4501	Entnahmen aus Fonds des FK		51'000		49'000
4502	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		39'200		
4511	Entnahmen aus Fonds EK		161'200		74'400
46	Transferertrag		13'250'400		13'834'800
4610	Entschädigungen vom Bund		130'000		78'500
4611	Entschädigungen vom Kanton		1'176'700		1'129'000
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		6'242'200		6'674'500
4621	Finanz- und Lastenausgleich vom Kanton		4'832'500		4'610'000
4630	Beiträge vom Bund		12'000		12'000
4631	Beiträge vom Kanton		36'000		36'000
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		780'900		1'264'800
4636	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		18'600		17'500
4699	Rückverteilungen		21'500		12'500
48	Ausserordentlicher Ertrag		1'986'800		2'168'100
4895	Entnahmen aus Aufwertungsreserve		1'986'800		2'168'100
49	Interne Verrechnungen		3'958'900		3'809'900
4900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		6'000		4'500

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		3'440'000		3'344'100		3'185'175.65
4920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		512'900		461'300		461'127.40
9	Abschlusskonten	2'134'900		1'768'200		7'373'447.21	
90	Abschluss Erfolgsrechnung	2'134'900		1'768'200		7'373'447.21	
9000	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	2'134'900		1'768'200		7'373'447.21	
Total Aufwand		72'780'300		70'810'900		72'333'920.96	
Total Ertrag			72'780'300		70'810'900		72'333'920.96
Aufwandüberschuss							
Ertragsüberschuss							

a) Zusammenzug		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG					8'827.15	
	Nettoausgaben						8'827.15
2	BILDUNG	531'000		1'650'000		341'917.75	
	Nettoausgaben		531'000		1'650'000		341'917.75
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT		3'500'000	2'068'300		12'215'254.85	199'298.35
	Nettoausgaben				2'068'300		12'015'956.50
	Nettoeinnahmen	3'500'000					
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	10'199'000		11'524'400		3'986'428.35	44'315.00
	Nettoausgaben		10'199'000		11'524'400		3'942'113.35
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	3'404'000	1'000'000	1'560'000	1'000'000	630'633.75	357'790.50
	Nettoausgaben		2'404'000		560'000		272'843.25
8	VOLKSWIRTSCHAFT			208'000		182'325.50	
	Nettoausgaben				208'000		182'325.50
9	FINANZEN UND STEUERN	4'500'000	14'134'000	1'000'000	17'010'700	601'403.85	17'365'387.35
	Nettoeinnahmen	9'634'000		16'010'700		16'763'983.50	
	Total Investitionsausgaben	18'634'000		18'010'700		17'966'791.20	
	Total Investitionseinnahmen		18'634'000		18'010'700		17'966'791.20
	Nettoinvestition						
	Überschuss Investitionsrechnung						

b) Investitionsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG					8'827.15	
	Nettoausgaben						8'827.15
0220	Allgemeine Dienste, übrige					9'993.65	
	Nettoausgaben						9'993.65
5060.00	Beschaffung neue Kommunikationsanlage ER 29.08.2016 CHF 240'000.00					9'993.65	
0294	Verwaltungsliegenschaften					-1'166.50	
	Wilstrasse 57					1'166.50	
	Nettoeinnahmen						
5040.00	Kauf und Umnutzung Gebäude Wilstrasse 57 VA 8.03.2015 CHF 4'150'000.00					-1'166.50	
2	BILDUNG	531'000		1'650'000		341'917.75	
	Nettoausgaben		531'000		1'650'000		341'917.75
2171	Schulanlage Halde	381'000		1'650'000		267'236.15	
	Nettoausgaben		381'000		1'650'000		267'236.15
5040.01	Begleitung Generalplanersubmission Sanierung-Teilneubau Schulen Halde ER 25.09.2017 CHF 104'000.00					69'292.00	
* 5040.02	Planungsleistungen Projektierung Turnhallen bei Hofmatten ER 25.09.17/24.06.19 CHF 890'000.00	70'000		150'000		139'372.95	
5040.03	Projektierung Halde: Sanierung/Teilausbau ER 24.09.2018 CHF 1'870'000.00	311'000		1'500'000		58'571.20	
2172	Schulanlage Bünzmatt					74'681.60	
	Nettoausgaben						74'681.60
5040.01	Haustechniksanierung Schulanlage Bünzmatt ER 23.01.2017 CHF 1'490'000.00					74'681.60	
2174	Schulanlage Junkholz	150'000					
	Nettoausgaben		150'000				
* 5040.00	Hochbauten	150'000					
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT		3'500'000	2'068'300		12'215'254.85	199'298.35
	Nettoausgaben				2'068'300		12'015'956.50
	Nettoeinnahmen	3'500'000					
3411	Schwimmbad Bünzmatt			1'586'000		10'000'000.00	
	Nettoausgaben				1'586'000		10'000'000.00
5040.01	Erneuerung Schwimmbad und Sanierung der weiteren Sportanlagen VA 25.9.2016 CHF 11'085'872.00+618'000			1'586'000		10'000'000.00	
3412	Eisbahn Wohlen		3'500'000	321'000		2'000'000.00	
	Nettoausgaben				321'000		2'000'000.00
	Nettoeinnahmen	3'500'000					
5040.01	Neubau Eishalle VA 25.09.2016 CHF 9'321'128.00			321'000		2'000'000.00	

b) Investitionsrechnung			Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
*	6350.00	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen Rückzahlung Vorfinanzierung Eishalle	3'500'000					
	3413	Sportzentrum Niedermatten Nettoaussagen Nettoeinnahmen		161'300	161'300	164'746.60 34'551.75	199'298.35	
	5660.01	Finanzierungsbeitrag: Erstellen einer Energie- Traglufthalle durch TCWN ER 20.11.2017 CHF 161'300.00		161'300		164'746.60		
	6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton					191'399.85	
	6360.00	Investitionsbeiträge von privaten Organisationen					7'898.50	
	3420	Freizeit, öffentliche Anlagen Nettoaussagen				50'508.25	50'508.25	
	5030.00	Sitzstufen an der Bünz ER 23.05.16 CHF 258'000.00				50'508.25		
	6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Nettoaussagen	10'199'000	11'524'400		3'986'428.35	44'315.00	
			10'199'000		11'524'400		3'942'113.35	
	6130	Kantonsstrassen, übrige Nettoaussagen	1'104'000	319'400	319'400	212'000.00	212'000.00	
			1'104'000					
	5610.00	Investitionsbeiträge an Kanton				212'000.00		
*	5610.01	Lärmschutzmassnahmen KS innerorts	88'000	140'000				
*	5610.02	Projekt Nutzenbachstrasse K265 CHF 6'266'373; Grossratsbeschluss 4.09.2018	866'000	100'000				
*	5610.08	Betriebs-/Gestaltungskonzept Zentralstrasse, Budgetkredit Vorlaufkosten	80'000	30'000				
	5610.09	Eingangspforte K266 Anglikon, Gemeindeanteil ER 25.06.2018 CHF 149'400.00	70'000	49'400				
	6150	Gemeindestrassen Nettoaussagen	1'395'000	2'115'000	2'115'000	1'509'601.75	44'315.00	
			1'395'000				1'465'286.75	
*	5010.00	Strassen/Verkehrswege Budgetkredit	260'000	380'000				
*	5010.02	Neubau Strassenbeleuchtung Budgetkredit	285'000	300'000		302'838.80		
	5010.07	Sanierung/Umgestaltung Allmendstrasse ER 25.09.2017 CHF 388'000.00				378'310.30		
	5010.08	Sanierung/Umgestaltung Sorenbühlweg West ER 25.09.2017 CHF 1'100'000.00	500'000	350'000		268'675.00		
	5010.09	Sanierung/Aufwertung Aargauerstr.West und a.Bahnhofstrasse CHF 1'015'000.00 ER 19.03.2018	200'000	200'000		36'652.65		
	5010.10	Sanierungsmassnahmen Bünz-Brücken ER 25.06.2018 CHF CHF 480'000.00		200'000		370'093.60		
	5010.11	Ersatzneubau Brücke Unterdorfstrasse Anglikon ER 24.09.2018 CHF 565'000.00	50'000	560'000		332.80		
*	5060.01	Fahrzeuge	100'000	125'000		152'698.60		

b) Investitionsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund						44'315.00
6151	Parkhaus / Parkplätze	3'380'000		3'800'000		91'053.40	
	Nettoausgaben		3'380'000		3'800'000		91'053.40
5030.00	Neugestaltung Parkplatz auf Parzelle 2407					74'029.20	
	ER 29.08.2016 CHF 110'000.00						
5040.00	Neubau P+R-Anlage Bahnhof	3'380'000		3'800'000			
	VA 10.06.2018 CHF 7'180'000.00						
5060.00	Umsetzung Parkierungsreglement					17'024.20	
	ER 23.05.2016 CHF 240'000.00						
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	4'320'000		5'290'000		2'173'773.20	
	Nettoausgaben		4'320'000		5'290'000		2'173'773.20
5010.00	Vorfinanzierung PU West Bahnhof Wohlen	200'000		690'000		1'227'315.25	
	ER 17.10.2016 CHF 2'971'000.00						
5040.00	Neugestaltung Bushof/Bahnhofplatz	4'120'000		4'500'000		347'549.45	
	VA 10.06.2018 CHF 10'560'000.00						
5290.03	Planung & Projektierung Entwicklung Bahnhof			100'000		598'908.50	
	ER 16.11.15 CHF 2'568'000.00						
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	3'404'000	1'000'000	1'560'000	1'000'000	630'633.75	357'790.50
	Nettoausgaben		2'404'000		560'000		272'843.25
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	2'850'000	1'000'000	1'240'000	1'000'000	400'602.10	357'790.50
	Nettoausgaben		1'850'000		240'000		42'811.60
*	5030.01 Ersatz, Sanierung bestehende Kanalisationen	600'000		960'000		360'992.00	
	Budgetkredit						
*	5030.02 Sanierung Hochwasserentlastungen	250'000		180'000		33'125.20	
	Budgetkredit						
	5030.09 Ersatz Abwasserleitungen Aargauer-/a.Bahnhofstrasse					6'484.90	
	CHF 185'000.00 ER 19.03.2018						
	5030.10 Verlegung Kanalisationsleitung Industriestrasse	2'000'000					
	ER 24.06.19 CHF 3'000'000.00						
	5290.00 Übrige immaterielle Anlagen			100'000			
	Budgetkredit						
	6370.01 Anschlussgebühren		1'000'000		1'000'000		357'790.50
7410	Gewässerverbauungen	450'000		320'000		228'568.80	
	Nettoausgaben		450'000		320'000		228'568.80
	5020.04 Hochwasserschutz Büttikerbach	350'000		170'000			
	ER 24.08.2015 CHF 806'000.00						
*	5610.01 Investitionsbeiträge Hochwasserschutz Bünztal Hochwasserrückhaltebecken			50'000		187'568.80	
	Wohlen						
*	5610.02 Investitionsbeiträge Hochwasserschutz Bünztal Teilausbau Bünz			100'000		41'000.00	
	5610.03 Revitalisierung/Ausbau Nutzenbach	100'000					
	CHF 1'123'000						
	Grossratsbeschluss 04.09.2018						

b) Investitionsrechnung

		Ausgaben	Budget 2020 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2019 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2018 Einnahmen
7900	Raumordnung allgemein Nettoaussagen	104'000				1'462.85	
			104'000				1'462.85
5290.03	Erschliessungsplanung und Landumlegung Wil-Huebächer ER 25.06.18 CHF 86'000.00	24'000				1'462.85	
5290.04	Teilrevision Nutzungsplanung ER 18.03.2019 CHF 185'000.00	80'000					
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoaussagen			208'000		182'325.50	
					208'000		182'325.50
8120	Strukturverbesserungen Nettoaussagen			208'000		182'325.50	
					208'000		182'325.50
5030.01	Erneuerung Drainageleitungen Gebiet Obermatten ER 23.01.2017 CHF 228'700.00			208'000		182'325.50	
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoeinnahmen	4'500'000 9'634'000	14'134'000	1'000'000 16'010'700	17'010'700	601'403.85 16'763'983.50	17'365'387.35
9990	Abschluss Nettoeinnahmen	4'500'000 9'634'000	14'134'000	1'000'000 16'010'700	17'010'700	601'403.85 16'763'983.50	17'365'387.35
5900.00	Passivierte Einnahmen allgemeiner Haushalt	3'500'000				243'613.35	
5900.02	Passivierte Einnahmen Abwasserbeseitigung	1'000'000		1'000'000		357'790.50	
6900.00	Aktivierte Ausgaben allgemeiner Haushalt		11'284'000		15'770'700		16'964'785.25
6900.02	Aktivierte Ausgaben Abwasserbeseitigung		2'850'000		1'240'000		400'602.10
	Total Investitionsausgaben	18'634'000		18'010'700		17'966'791.20	
	Total Investitionseinnahmen		18'634'000		18'010'700		17'966'791.20
	Nettoinvestition						
	Überschuss Investitionsrechnung						

c) Artengliederung Zusammenzug

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	18'634'000		18'010'700		17'966'791.20	
50	Sachanlagen	12'826'000		16'180'000		16'159'700.60	
52	Immaterielle Anlagen	104'000		200'000		600'371.35	
56	Investitionsbeiträge	1'204'000		630'700		605'315.40	
59	Übertrag an Bilanz	4'500'000		1'000'000		601'403.85	
6	Investitionseinnahmen		18'634'000		18'010'700		17'966'791.20
63	Investitionsbeiträge		4'500'000		1'000'000		601'403.85
69	Übertrag an Bilanz		14'134'000		17'010'700		17'365'387.35
Total Investitionsausgaben		18'634'000		18'010'700		17'966'791.20	
Total Investitionseinnahmen			18'634'000		18'010'700		17'966'791.20
Nettoinvestition							
Überschuss Investitionsrechnung							

d) Investitionsrechnung Artengliederung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
50	Sachanlagen	12'826'000		16'180'000		16'159'700.60	
5010	Strassen / Verkehrswege	1'495'000		2'680'000		2'584'218.40	
5020	Wasserbau	350'000		170'000			
5030	Tiefbauten	2'850'000		1'348'000		707'465.05	
5040	Hochbauten	8'031'000		11'857'000		12'688'300.70	
5060	Mobilien	100'000		125'000		179'716.45	
52	Immaterielle Anlagen	104'000		200'000		600'371.35	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	104'000		200'000		600'371.35	
56	Investitionsbeiträge	1'204'000		630'700		605'315.40	
5610	Investitionsbeiträge an den Kanton	1'204'000		469'400		440'568.80	
5660	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			161'300		164'746.60	
59	Übertrag an Bilanz	4'500'000		1'000'000		601'403.85	
5900	Passivierte Einnahmen	4'500'000		1'000'000		601'403.85	
63	Investitionsbeiträge		4'500'000		1'000'000		601'403.85
6300	Investitionsbeiträge vom Bund						44'315.00
6310	Investitionsbeiträge vom Kanton						191'399.85
6350	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen		3'500'000				
6360	Investitionsbeiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbscharakter						7'898.50
6370	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		1'000'000		1'000'000		357'790.50
69	Übertrag an Bilanz		14'134'000		17'010'700		17'365'387.35
6900	Aktivierte Ausgaben		14'134'000		17'010'700		17'365'387.35
Total Investitionsausgaben		18'634'000		18'010'700		17'966'791.20	
Total Investitionseinnahmen			18'634'000		18'010'700		17'966'791.20
Nettoinvestition							
Überschuss Investitionsrechnung							

Einwohnergemeinde Wohlen
KREDITKONTROLLE

Budget 2020	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2019	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2019	Budget 2020		Verfügbare Restkredit
				Ausgaben	Einnahmen	
0	Allgemeine Verwaltung					
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung					
2	Bildung					
2171.5040.02	Planungsleistungen Projektierung 2-/3-fach-Turnhalle bei Hofmatten ER 25.09.2017/ER 24.06.2019	890'000.00	820'000.00	70'000.00		0.00
2171.5040.03	Projektierung Halde: Sanierung/Teilausbau ER 24.09.2018	1'870'000.00	1'558'571.20	311'000.00		428.80
3	Kultur, Sport und Freizeit					
3411.5040.01	Erneuerung Schwimmbad+Sanierung Sportanlagen VA 25.09.16	11'703'872.00	11'703'872.00			0.00
3412.5040.01	Neubau Eishalle / VA 25.09.2016	9'321'128.00	9'321'000.00			0.00
3412.5550.00	Beteiligung an privaten Unternehmungen Sportpark Bünzmatt AG VA 20.06.2016	3'000'000.00	3'000'000.00			
3412.6350.00	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen Rückzahlung Vorfinanzierung Eishalle	3'500'000.00			3'500'000.00	
3413.5660.01	Finanzierungsbeitrag: Erstellen einer Energie-Tragflughalle durch TCWN ER 20.11.2017	161'300.00	164'746.60			0.00
4	Gesundheit					
5	Soziale Sicherheit					
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung					
6130.5610.02	Projekt Nutzenbachstrasse K265 Grossratsbeschluss 04.09.2018	6'266'373.00	100'000.00	866'000.00		30'000.00
6130.5610.09	Gemeindeanteil Eingangspforte K266 Anglikon ER 25.06.2018	149'400.00	49'400.00	70'000.00		0.00
6150.5010.07	Sanierung/Umgestaltung Allmendstrasse, ER 25.09.2017	388'000.00	379'161.30	0.00		0.00
6150.5010.08	Sanierung/Umgestaltung Sorenbühlweg West ER 25.09.2017	1'100'000.00	656'959.75	500'000.00		0.00

Einwohnergemeinde Wohlen

KREDITKONTROLLE

Budget 2020	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2019	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2019	Budget 2020		Verfügbarer Restkredit
				Ausgaben	Einnahmen	
6150.5010.09 Sanierung/Aufwertung Aargauerstrasse West und alte Bahnhofstrasse ER 19.03.2018	1'015'000.00	236'652.65		200'000.00		578'347.35
6150.5010.10 Sanierungsmassnahmen Bünz-Brücken ER 25.06.2018	480'000.00	400'000.00				0.00
6150.5010.11 Ersatzneubau Brücke Unterdorfstrasse Anglikon ER 24.09.2018	565'000.00	590'000.00		50'000.00		0.00
6151.5040.00 Neubau P+R-Anlage Bahnhof VA 10.06.2018	7'180'000.00	3'800'000.00		3'380'000.00		0.00
6151.5060.00 Umsetzung Parkierungsreglement, ER 23.05.2016	240'000.00	240'000.00				0.00
6220.5010.00 Vorfinanzierung PU West Bahnhof Wohlen ER 17.10.2016	2'971'000.00	1'997'602.45		200'000.00		773'397.55
6220.5040.00 Neugestaltung Bushof/Bahnhofplatz VA 10.06.2018	10'560'000.00	4'847'549.45		4'120'000.00		1'592'450.55
6220.5290.03 Planung & Projektierung Entwicklung Bahnhof ER 16.11.2015	2'568'000.00	1'823'107.55				744'892.45
7 Umweltschutz und Raumordnung						
7201.5030.09 Ersatz Abwasserleitung Aargauer-/ a. Bahnhofstr. ER 19.03.2018	185'000.00	6'484.90				178'515.10
7201.5030.10 Verlegung Kanalisationsleitung Industriestrasse ER 24.06.2019	3'000'000.00			2'000'000.00		1'000'000.00
7410.5020.04 Hochwasserschutz Büttikerbach ER 24.08.2015	806'000.00	181'685.75		350'000.00		274'314.25
7410.5610.01 Bünztal, Hochwasserrückhaltebecken Wohlen	3'790'000.00	2'750'000.00				0.00
7410.5610.02 Bünztal, Teilausbau Bünz	1'837'000.00	1'600'000.00				0.00
7410.5610.03 Revitalisierung/ Ausbau Nutzenbach Grossratsbeschluss 04.09.2018	1'123'000.00			100'000.00		1'023'000.00
7900.5290.03 Erschliessungsplanung und Landumlegung Wil - Huebächer ER 25.06.2018	86'000.00	1'462.85		24'000.00		60'537.15
7900.5290.04 Teilrevision Nutzungsplanung ER 18.03.2019	185'000.00			80'000.00		105'000.00
8 Volkswirtschaft						
8120.5030.01 Erneuerung Drainageleitungen Gebiet Obermatten ER 23.01.2017	228'700.00	203'545.80				0.00
8500.5290.01 Umsetzung Standortmarketing, ER 27.05.2013	450'000.00	415'950.43				0.00
Verpflichtungskredite der Erfolgsrechnung						
Verpflichtungskredite des Finanzvermögens						
1.10800.xx Gewerbegebiet Wil/Huebächer: Kauf von 5 Parzellen, ER 25.06.2018	3'582'500.00					
TOTAL				12'321'000.00	3'500'000.00	

Stellenplan 2020		Stellen 2020 beantragt			Stellen 2019 bewilligt				
		feste Stellen	Lernende	Personal Std-Lohn	feste Stellen	Lernende	Personal Std-Lohn		
0	Allgemeine Verwaltung		6.0			6.0			
	Gemeindekanzlei	4.00			4.00			3)	0.3
	Verwaltungsreform/Einführung GL	0.40			0.40			3)	-2.9
	Abteilung Finanzen	4.80		0.5	4.80		0.5		
	Abteilung Steuern	8.10			8.10				
	Abteilung Planung, Bau & Umwelt	11.20	1)		11.20				
	Allgemeine Dienste	1.60	2)	0.6	2.60		0.6	3)	1.6
	Informatik	2.80			2.80				
	Hauswart Gemeindehaus	1.00		0.5	1.00		0.5		
1	Öffentliche Ordnung & Sicherheit								
	Einwohnerkontrolle	4.10	2)		3.10				
	Betreibungsamt	6.60			6.60				
	Regionales Zivilstandsamt	2.50		0.1	2.50				
	Regionalpolizei	17.00		0.30	17.00		0.3		
	Feuerwehr	1.65			1.65			3)	1
	Militär	0.50			0.50				
2	Bildung								
	Kindergarten/Raumpflege			1.2			1.2		
	Personal Schwimmunterricht			0.3			0.3		
	Schulleitung Sekretariate	1.75			1.75				
	Schulverwaltung	1.60			1.60				
	Sekretariat Sonderschule	0.50			0.50				
	Pädagogischen ICT-Verantwortlichen	0.60	5)		0.60				
	Schulsozialarbeit	3.00			3.00				
	Schulleitung/Sekretariat Musikschule	1.55			1.55				
	Hauswarte Schulanlagen	10.00	2.0	8.7	10.00	2.0	8.7		
3	Kultur, Sport und Freizeit								
	Kultursekretariat	0.60			0.60				
	Casino	0.30		0.6	0.30		0.6		
	Gemeindebibliothek	2.40			2.40				
	Schwimmbad	0.00	4)	0.0	0.00		0.0		
	Eisbahn	0.00	4)	0.0	0.00		0.0		
	Sportzentrum Niedermatten	1.00			1.00				
5	Soziale Sicherheit								
	Soziale Dienste	7.30			7.30				
6	Verkehr u.Nachrichtenübermittlung								
	Parkierungsanlagen	0.00		0.2			0.2		
9	Interne Verrechnungen								
	Werkhof	10.90	1.0	0.1	10.90	1.0	0.1		
	Total	107.75	9.0	13.10	107.75	9.0	13.0		

Erläuterungen zum Stellenplan

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

- 1) PBU: aktuell 11,6 Stellen belegt / davon: 0,3 Stellen zL. Repla; 0,1 Stellen überbelegt
- 2) Pensen Information an EWK/Einwohnerdienste angegliedert

ANTRAG

Genehmigung des Budgets 2020 der Einwohnergemeinde Wohlen AG mit einem Steuerfuss von 115 %.

5610 Wohlen, 5. August 2019

GEMEINDERAT WOHLLEN

Arsène Perroud
Gemeindeammann

Christoph Weibel
Gemeindeschreiber