

BUDGET | 2020

ERLÄUTERUNGEN UND DETAILZAHLEN

Einwohner- und Ortsbürgergemeinde

1a) Antrag an die Gemeindeversammlung

Einwohnergemeinde

Einwohnergemeindeversammlung vom Donnerstag, 21. November 2019

Das Budget 2020 der Einwohnergemeinde bestehend aus:

ABSOLUT IN CHF			
	GRUNDLAGE	AUFWAND	ERTRAG
Einwohnergemeinde	Steuerfuss: 99 %, gleichbleibend	13'471'700	13'097'700
Aufwandüberschuss			374'000
SF Wasserwerk	Verbrauchergebühr: CHF 1.00/m3, gleichbleibend	420'900	369'100
Aufwandüberschuss			51'800
SF Abwasserbeseitigung	Verbrauchergebühr: CHF 1.80/m3, gleichbleibend	622'800	551'300
Aufwandüberschuss			71'500
SF Abfallwirtschaft	Verbrauchergebühr: Diverse, gleichbleibend	346'100	356'200
Ertragsüberschuss		10'100	

sei zu genehmigen.

Hausen, 21. November 2019

Namens des Gemeinderats

Eugen Bless
Gemeindeammann

Michèle Keller
Gemeindeschreiberin

Inhalt Einwohnergemeinde

1)	Erläuterungen	3
a)	Antrag an die Gemeindeversammlung	3
b)	In Kürze, Management Summary (ohne Spezialfinanzierungen)	6
c)	Besonderheiten im Budget 2020 (ohne Spezialfinanzierungen)	7
d)	Ergebnisse der Erfolgsrechnung, Analyse (ohne Spezialfinanzierungen)	8
e)	Erfolgsrechnung (ohne Spezialfinanzierungen)	10
f)	Investitionsrechnung (ohne Spezialfinanzierungen)	21
g)	Finanzierungsrechnung (ohne Spezialfinanzierungen)	23
h)	Kennzahlen (ohne Spezialfinanzierungen)	25
i)	Ergebnis Spezialfinanzierungen (SF)	26
j)	Stellenplan	29
k)	Aufgaben- und Finanzplanung 2020 - 2025	30
2)	Ergebnisse	31
a)	Einwohnergemeinde ohne SF	31
b)	Wasserwerk	32
c)	Abwasserbeseitigung	33
d)	Abfallwirtschaft	34
e)	Einwohnergemeinde	35
f)	Kennzahlenauswertung detailliert	36
3)	Erfolgsrechnung	37
a)	Erfolgsrechnung Zusammenzug	37
b)	Erfolgsrechnung	38
c)	Erfolgsrechnung Artengliederung, Zusammenzug	75
d)	Erfolgsrechnung Artengliederung	76
4)	Investitionsrechnung	86
a)	Investitionsrechnung Zusammenzug	86
b)	Investitionsrechnung	87
c)	Investitionsrechnung Artengliederung, Zusammenzug	93
d)	Investitionsrechnung Artengliederung	94
e)	Kreditkontrolle	96
	Anhang A - Umsetzungsprogramm 2019	98

Inhalt Ortsbürgergemeinde

1)	Erläuterungen	100
	a) Antrag an die Gemeindeversammlung.....	100
	b) In Kürze, Management Summary.....	101
2)	Ergebnisse	102
	a) Ortsbürgergemeinde inkl. Waldwirtschaft.....	102
3)	Erfolgsrechnung	103
	a) Erfolgsrechnung Zusammenzug.....	103
	b) Erfolgsrechnung.....	104
	c) Erfolgsrechnung Artengliederung, Zusammenzug.....	107
	d) Erfolgsrechnung Artengliederung.....	108

1b) In Kürze, Management Summary (ohne Spezialfinanzierungen)

GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG

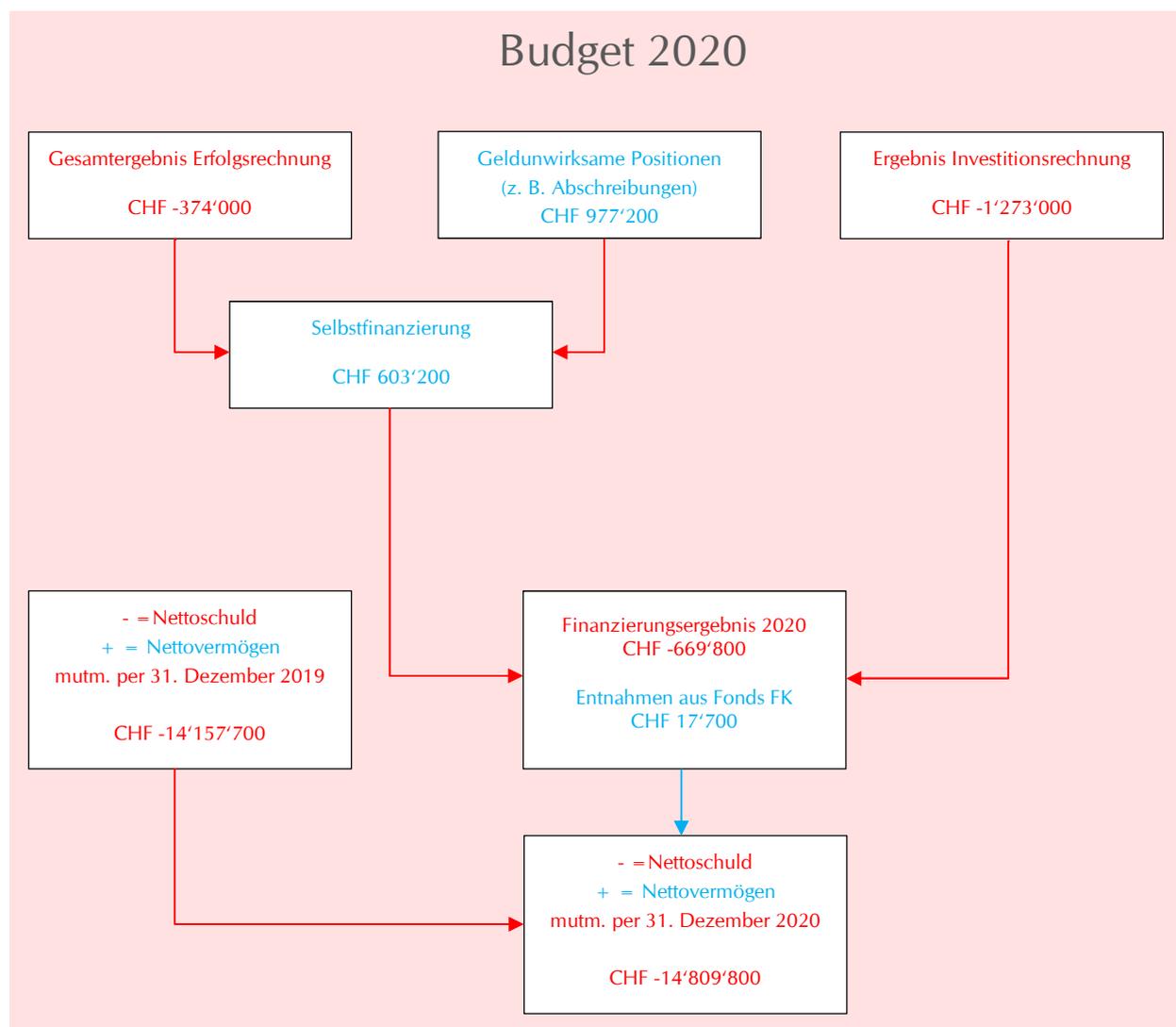
Das Budget 2020 der Einwohnergemeinde basiert auf einem gleichbleibenden Steuerfuss von 99 %.

Daraus resultiert ein Aufwandüberschuss von CHF 374'000 (Budget 2019: CHF 208'100 Aufwandüberschuss); der Aufwandüberschuss wird mit einer Entnahme aus dem Eigenkapital gedeckt.

FINANZIERUNGSERGEBNIS

Bei einem Ergebnis der Investitionsrechnung von CHF -1'273'000 und einer Selbstfinanzierung von CHF 603'200 wird mit einem Finanzierungsfehlbetrag von CHF 669'800 gerechnet (Budget 2019: CHF 2'021'100 Finanzierungsfehlbetrag); die Schulden der Einwohnergemeinde steigen somit per 31. Dezember 2020 auf rund CHF 14.8 Mio.

AUF 100 GERUNDET ABSOLUT IN CHF



1c) Besonderheiten im Budget 2020 (ohne Spezialfinanzierungen)

ÜBERGEORDNETES RECHT

Entnahme Aufwertungsreserve: Mit der Einführung HRM 2 wurde das Verwaltungsvermögen gemäss den gesetzlichen Vorgaben per 1. Januar 2013 betriebswirtschaftlich korrekt bewertet. Die dadurch erfolgte Aufwertung führte ab diesem Zeitpunkt zu einem erhöhten Abschreibungsbedarf. Mit der Entnahme aus der sogenannten Aufwertungsreserve konnte dies neutralisiert werden. Ab dem Jahr 2019 hat – in Analogie zum kontinuierlichen Erreichen der Nutzungsdauern – eine jährliche Kürzung des Entnahmebetrages zu erfolgen. Die Kürzung ist mit dem Budget 2018 genehmigt worden und beträgt pro Jahr CHF 32'952.59.

JAHR	ENTNAHME AUF- WERTUNGSRESERVE	SALDO
2018	535'957	8'834'806
2019	503'005	8'331'801
2020	470'054	7'861'747
2021	437'102	7'424'645
2022	404'151	7'020'494
2023	371'199	6'649'295
2024	338'247	6'311'048
2025	305'296	6'005'752
2026	272'344	5'733'407
2027	239'393	5'494'015
2028	206'441	5'287'574
2029	173'490	5'114'084
2030	140'538	4'973'546
2031	107'586	4'865'960
2032	74'635	4'791'325
2033	41'683	4'749'642
2034	8'732	4'740'910

Der Saldo der Aufwertungsreserve beträgt per Ende 2034 (Ablauf der errechneten durchschnittlichen Restnutzungsdauer) CHF 4'740'910; im gleichen Jahr erfolgt die Umbuchung der restlichen «Aufwertungsreserve übrige Anlagen» (29500.01) auf das Eigenkapitalkonto «Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre» (29990.01).

1d) Ergebnisse der Erfolgsrechnung, Analyse (ohne Spezialfinanzierung)

RÜCKBLICK

Eine Betrachtung der Rechnungsabschlüsse seit Einführung des neuen Rechnungsmodells (HRM 2) im Jahr 2013 zeigt, dass auf der Aufwandseite (operativer Aufwand) seit dem Jahr 2016 ein spürbares Wachstum zu verzeichnen ist (+ CHF 3.570 Mio., Rechnung 2015 -> Budget 2020). Deutlich zugenommen haben dabei:

- die Abschreibungen (33), was aufgrund der hohen Investitionsvolumina der vergangenen Jahre zu erwarten war.
- der Transferaufwand (36); zu diesen gebundenen Aufwendungen gehören u. a. folgende Kosten: Informatik an den Kanton, Kindes- und Erwachsenenschutzdienst, Regionalfirewehr, Besoldungsanteile obligatorische Schule, Schulgelder Oberstufe, Schulgelder an Sonderschulen, Schulgelder Berufsschulen, Pflegefinanzierung, Spitex, Materielle Hilfe, Restkosten Sonderschulung und Heimauenthalte.

Auf der Ertragsseite kann, hauptsächlich infolge des Bevölkerungswachstums, ebenfalls seit dem Jahr 2016 eine deutliche Zunahme im Fiskalertrag verzeichnet werden, was den laufenden Ertrag ebenfalls deutlich ansteigen liess (+ CHF 1.713 Mio., Rechnung 2015 -> Budget 2020, ab 2018 Steuerfusserhöhung: 97 % -> 99 %). Der Anstieg des Fiskalertrags kann den Anstieg der operativen Aufwendungen nicht ausgleichen.

BUDGET 2020

Im Budget 2020 sind im operativen Aufwand (CHF 13'471'700) Mehrkosten von netto CHF 469'000 gegenüber dem Budget 2019 (CHF 13'002'700) enthalten; davon rund CHF 540'000 kurzfristig nicht beeinflussbar: u. a. Pflegefinanzierung und MiGeL (+ CHF 41'200), Mat. Hilfe (+ CHF 145'100), Kindes- und Erwachsenenschutzdienst (+ CHF 43'300), Besoldungsanteile obligatorische Schule (+ CHF 93'400), Schulgelder Oberstufe (+ CHF 155'300), Schulgelder Berufsschulen (+ CHF 28'500), KiBeG (+ CHF 21'400), Friedhof Windisch (+ CHF 10'900).

Der Fiskalertrag erhöht sich im Vergleich zum Vorjahr um CHF 252'000. Nebst dem Wirtschaftswachstum (BIP, + 0.90 %) wird mit einem Bevölkerungswachstum auf 3791 Einwohner per 31. Dezember 2020 gerechnet (31. Dezember 2019: mutmasslich 3658 Einwohner).

Unter dem Strich konnte im Budget 2020 nun trotz der merklich verbesserten Ertragslage die Aufwandssteigerung nicht kompensiert werden, so dass in der Erfolgsrechnung, betriebliche Stufe, ein Wert von CHF -1'051'100 resultiert (Budget 2019: CHF -800'500); seit der Einführung von HRM 2 (2013) stellt dies nun der dritte Budget-Negativwert in Folge dar.

Das Ergebnis aus Finanzierung wird einerseits durch den tieferen Finanzaufwand (Wegfall des baulichen Unterhalts bei einer Liegenschaften im Finanzvermögen (Mitteldorfstrasse 3) und andererseits durch Mehrerträge in der Vermietung von Liegenschaften (u. a. neues Feuerwehr-Magazin) positiv beeinflusst und liegt netto rund CHF 117'600 über dem Vorjahr. Diese Effekte führen insgesamt zu einem Aufwandüberschuss in der operativen Stufe von CHF 844'100, was einer Verschlechterung gegenüber dem Vorjahr von CHF 133'000 entspricht.

Trotz der Entnahme aus der Aufwertungsreserve von CHF 470'100 resultiert im Gesamtergebnis ein Aufwandüberschuss von CHF 374'000 (Vorjahr: CHF 208'100 Aufwandüberschuss). Der Aufwandüberschuss wird mit einer Entnahme aus dem Eigenkapitalkonto „Bilanzüberschuss“ gedeckt; dieser beträgt per 31. Dezember 2018 CHF 9'306'200 und dient ausschliesslich zur Abdeckung von Fehldeckungen der Erfolgsrechnung in den folgenden Jahren.

Das mittelfristig kumulierte Gesamtergebnis der Erfolgsrechnung (§ 88g Abs. 1 Gemeindegesetz) für die Periode 2017 - 2023 ist nachgewiesen und zeigt einen positiven Wert:

Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2020	2017 - 2023
mit operativem Ergebnis gerechnet	-2'643'000
mit Gesamtergebnis gerechnet	614'000

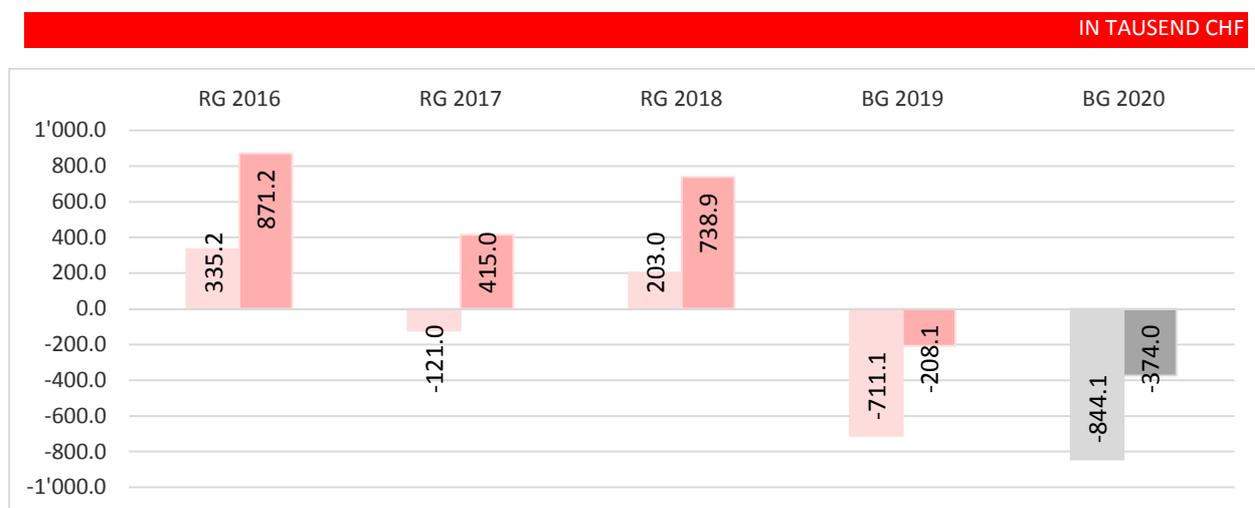
Der Aufgaben- und Finanzplan zeigt ab 2022 eine laufende Verbesserung der Finanzlage auf. Ab dem Planjahr 2025 sollte der Richtwert für die Nettoverschuldung von CHF 2'500 wieder unterschritten werden.

KENNZAHLEN UND ERGEBNISSE DER ERFOLGSRECHNUNG SEIT 2014

IN TAUSEND CHF							
Ausgaben	RG 2014	RG 2015	RG 2016	RG 2017	RG 2018	BG 2019	BG 2020
Einwohnerzahl Stat. Amt	3382	3409	3478	3575	3629	3790	3791
Lf. Ertrag	10'885.0	10'776.2	12'252.9	11'908.7	13'503.0	12'794.6	13'097.7
Op. Aufwand	9'844.3	9'900.8	11'381.7	11'493.7	12'764.1	13'002.7	13'471.7
Fiskalertrag	8'318.5	8'403.5	8'865.5	9'165.3	9'645.2	9'865.0	10'117.0
Abgabe Finanz- ausgleich	-28.0	-27.3	1.0	1.3	83.3	194.9	187.3
Abschreibungen	639.8	656.9	878.9	1'179.1	934.8	1'421.7	1'485.0
Betriebl. Ergebnis	299.1	198.0	1'063.3	-325.3	44.7	-800.5	-1'051.1
Operat. Ergebnis	504.8	339.5	335.2	-121.0	203.0	-711.1	-844.1
Gesamtergeb.	1'040.7	875.4	871.2	415.0	738.9	-208.1	-374.0

ERGEBNISSE DER ERFOLGSRECHNUNG SEIT 2016

Anmerkung: hell = Operatives Ergebnis; dunkel = Gesamtergebnis



1e) Erfolgsrechnung (ohne Spezialfinanzierungen)

DREISTUFIGER EROLGSAUSWEIS

	IN TAUSEND CHF	
	BG 2020	BG 2019
Betrieblicher Aufwand	13'326.2	12'793.1
Betrieblicher Ertrag	12'275.1	11'992.6
1. Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'051.1	-800.5
Finanzaufwand	145.5	209.6
Finanzertrag	352.5	299.0
Ergebnis aus Finanzierung	207.0	89.4
2. Operatives Ergebnis	-844.1	-711.1
Ausserordentliches Ergebnis	470.1	503.0
3. Gesamtergebnis ER	-374.0	-208.1
+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss		

Das Gesamtergebnis des Budgets fällt mit CHF -374'000 um CHF 165'900 schlechter aus als das Vorjahresbudget (CHF -208'100). Unter anderem sind folgende Abweichungen dafür verantwortlich:

1) Betrieblicher Aufwand (+ CHF 533'100):

- a) Personalaufwand (- CHF 19'000)
- b) Abschreibungen Verwaltungsvermögen (+ CHF 63'200):
 - u. a. Abschreibungsbeginn der Geschäftsverwaltungssoftware (CHF 58'000) sowie des neuen Feuerwehrmagazins (CHF 27'000)
- c) Transferaufwand (+ CHF 480'600):
 - u. a. Pflegefinanzierung und MiGeL (+ CHF 41'200), Mat. Hilfe (+ CHF 145'100), Kindes- und Erwachsenenschutzdienst (+ CHF 43'300), Besoldungsanteile obligatorische Schule (+ CHF 93'400), Schulgelder Oberstufe (+ CHF 155'300), Schulgelder Berufsschulen (+ CHF 28'500), KiBeG (+ CHF 21'400), Friedhof Windisch (+ CHF 10'900)

2) Betrieblicher Ertrag (+ CHF 282'500):

- a) Fiskalertrag (+ CHF 252'000):
 - Mehrerträge für Einkommens- und Vermögenssteuern (+ CHF 200'000)
 - Mehrerträge für Sondersteuern und Aktiensteuern (+ CHF 52'000)
- b) Entgelte (+ CHF 181'600):
 - Rückerstattungen für Mat. Hilfe (+ CHF 100'000)
 - sonstige Rückerstattungen, Versicherungsleistungen etc. (+ CHF 81'600)
- c) Entnahmen aus Fonds (- CHF 87'700):
 - u. a. Wegfall Ersatz Liftanlage, Mitteldorfstr. 3, Liegenschaft Finanzvermögen (- CHF 50'000)

3) Finanzaufwand (- CHF 64'100):

- u. a. Wegfall Ersatz Liftanlage, Mitteldorfstr. 3, Liegenschaft Finanzvermögen (- CHF 50'000)

4) Finanzertrag (+ CHF 53'500):

- u. a. Neuberechnung Raumkosten Feuerwehr (Neubau Magazin, + CHF 18'500)

SELBSTFINANZIERUNG

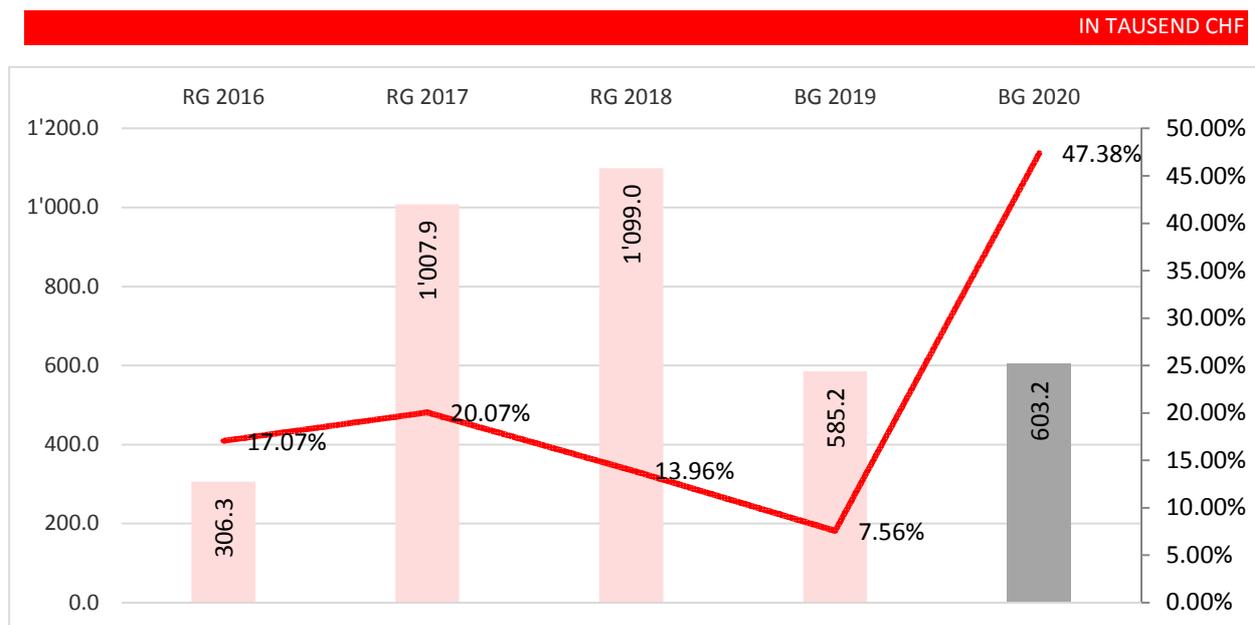
Anmerkung: Die Selbstfinanzierung zeigt die Finanzierung auf, die die Gemeinde durch ihre betriebliche Tätigkeit erzielt und die sie zur Finanzierung ihrer Investitionen benützen kann, ohne auf eine Fremdfinanzierung zurückzugreifen. Grob gesagt, entspricht die Selbstfinanzierung der Summe des Gesamtergebnisses der Erfolgsrechnung und der Abschreibungen (des Verwaltungsvermögens).

IN TAUSEND CHF		
	BG 2020	BG 2019
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-374.0	-208.1
Abschreibungen Verwaltungsvermögen und Investitionsbeiträge	1'485.0	1'421.7
Einlagen in Fonds	0.0	0.0
Einlagen in das Eigenkapital	0.0	0.0
Aufwertungen Verwaltungsvermögen	0.0	0.0
Entnahmen aus Fonds Fremdkapital	-17.7	-105.4
Entnahmen aus Fonds Eigenkapital	-20.0	-20.0
Entnahmen aus der Aufwertungsreserve Eigenkapital	-470.1	-503.0
Selbstfinanzierung	603.2	585.2

Im vorliegenden Budget resultiert eine Selbstfinanzierung von CHF 603'200; dies entspricht 47.38 % der Nettoinvestitionen = Selbstfinanzierungsgrad (vgl. 2f) Kennzahlenauswertung Budget).

ENTWICKLUNG SELBSTFINANZIERUNG (LINKE SKALA, IN TAUSEND CHF) UND SELBSTFINANZIERUNGSGRAD (RECHTE SKALA, IN %) SEIT 2016

Anmerkung: Selbstfinanzierungsgrad = Selbstfinanzierung : Nettoinvestitionen



NETTOAUFWAND NACH AUFGABEN

		IN TAUSEND CHF	
		BG 2020	BG 2019
0	Allg. Verwaltung	1'708.7	1'598.1
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	697.9	639.5
2	Bildung	4'829.2	4'609.3
3	Kultur, Sport und Freizeit	250.0	292.3
4	Gesundheit	914.5	876.9
5	Soziale Sicherheit	1'703.3	1'638.1
6	Verkehr	530.5	577.7
7	Umweltschutz und Raumordnung	184.5	147.5
8	Volkswirtschaft	-12.6	-14.1
9	Finanzen und Steuern	-10'432.0	-10'157.2
Gesamtergebnis ER + = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss		-374.0	-208.1

GEWICHTIGSTE ABWEICHUNGEN BUDGET 2020/BUDGET 2019 NACH AUFGABEN

Anmerkung: Abweichungen von +/- CHF 10'000 sowie gesetzliche, reglementarische oder strategische Veränderungen

ALLGEMEINE VERWALTUNG	
<i>Funktion</i>	<i>Inhalt: Legislative (EG-Versammlung), Exekutive (Gemeinderat), Finanz- und Steuerverwaltung, allgemeine Dienste, Bau und Planung, Verwaltungsinformatik, Verwaltungsliegenschaften (u.a. Gemeindehaus, Werkhof, Liseliweg 1)</i>
0	NETTOAUFWAND Budget 2020: CHF 1'708'700 Budget 2019: CHF 1'598'100 Abweichung: CHF + 110'600
0210.4210.00	Vorsichtige Schätzungen ergeben, dass im Rechnungsjahr 2019 (reduzierte Rechnungsstellung in der Anfangsphase) mit rund Fr. 4'000.- pro 1'000 Steuerpflichtige an Mahngebühren (Gemeindeanteil) gerechnet werden muss. Ab 2020 verdoppeln sich die Erträge, wobei aufgrund möglicher Verhaltensänderungen bei den Steuerpflichtigen gleichzeitig mit einem gewissen Rückgang zu rechnen ist (+ CHF 11'000).
0223.3320.00	Ab dem Jahr 2020 wird erstmals die Geschäftsverwaltungssoftware (Realisierung: 2016-2019) abgeschrieben (+ CHF 58'000).

0290.3110.00	Das Büro sowie der Aufenthaltsraum der Technischen Dienste werden ausgebaut. Hierfür muss neues Mobiliar angeschafft werden (+ CHF 10'000).
0290.3132.00	Im Jahr 2020 ist eine Zustandsanalyse der Gemeindeliegenschaften geplant (Anteil 0290: CHF 12'000).
0290.3144.00	Es fallen Unterhaltsarbeiten u. a. beim Gemeindehaus (Fenster, CHF 11'000) sowie der Liegenschaft Liseliweg 1 (CHF 10'500) an.
0290.3300.40	Im Jahr 2020 wird der Neubau des Feuerwehr-Magazins (Realisierung 2018-2019) erstmals abgeschrieben (+ CHF 27'000).

ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG

Funktion

Inhalt: Polizei, Verkehrssicherheit, allgemeines Rechtswesen (Einwohnerkontrolle, Zivilstandsamt, KESD), Feuerwehr, regionale Feuerwehr, Militär, Zivilschutz

1

NETTOAUFWAND

Budget 2020:

CHF 697'900

Budget 2019:

CHF 639'500

Abweichung:

CHF + 58'400

1400.3612.01	Soziale Dienstleistungen Region Brugg: Die Kosten werden zu 80 % nach Einwohnern bzw. zu 20 % nach Fallzahlen verrechnet. Für die Verteilung der Kosten gemäss Budget 2020 werden für die Einwohnerzahlen die Werte per 31. Dezember 2017 herangezogen und für die Fallzahlen die Werte aus dem Jahr 2018. Die Beträge stellen Akonti dar und werden mit dem Jahresabschluss 2020, anhand der effektiven Einwohnerzahlen per 31. Dezember 2019 und der Fallzahlen im Jahr 2020, definitiv den Gemeinden verrechnet (+ CHF 43'300). Eine grosse Veränderung zum Vorjahr stellt der Personalaufwand dar (Lohnerhöhungen, zusätzliche Stellen, Teuerungszuschlag und Prämienhöhung der KTG-Versicherung).
1506.3160.00	Infolge der Magazinerweiterung wurden die Raumkosten neu berechnet (+ CHF 10'400).
1620.3612.00	Die Erneuerung der Zivilschutzanlage in Brugg wird im 2019 realisiert. Somit fallen die Erneuerungskosten sowie die Entnahmen aus dem Fonds „Ersatzbeiträge“ im 2020 weg.
1620.4501.00	

BILDUNG	
<i>Funktion</i>	<i>Inhalt: Eingangsstufe, Primarstufe, Oberstufe, Musikschulen, Schulliegenschaften, Tagesbetreuung, obligatorische Schule (übriges), Ski- und Sportlager, Jugendfest, Sonderschulen, Berufliche Grundbildung, Bildung (übriges)</i>
2	<p>NETTOAUFWAND Budget 2020: CHF 4'829'200 Budget 2019: CHF 4'609'300 Abweichung: CHF + 219'900</p>
2110.3631.00	<p>Für die 4. Kindergartenabteilung wird eine Vollzeitstelle mehr einberechnet (+ CHF 24'800).</p> <p>Der Regierungsrat hat ein neues Ressourcierungsmodell für die Volksschule beschlossen, das ab Schuljahr 2020/21 umgesetzt wird. Das neue Modell hat Auswirkungen auf die Budgetierungs- und Abrechnungsprozesse bei der Gemeindeabteilung am Personalaufwand der Volksschule, nicht aber auf die prozentuale Aufteilung des Aufwands auf Kanton und Gemeinden. Der Anteil der Gemeinden am pauschalen Personalaufwand der Volksschule beträgt weiterhin 35 Prozent. Neu werden die Gemeindeanteile direkt den politischen Wohngemeinden der Schülerinnen und Schüler in Rechnung gestellt (bisher: Rechnungsstellung an die rechnungsführende Gemeinde einer Schule mit Weiterverrechnung gemäss Schulgeldverordnung an die Wohnortsgemeinden der Schüler. Somit muss man das Jahr 2020 in 2 Teile unterteilen. Beim Personalaufwand Schulleitungen ändert sich gegenüber dem heutigen System nichts.</p>
2120.3104.00	<p>Es werden zusätzliche Lehrmittel benötigt + (CHF 10'000):</p> <ul style="list-style-type: none"> - Lehrmittel vierte 1./2. Klasse im Schuljahr 2020/21 - Fach TTG (textiles und technisches Gestalten) ab der 1. Klasse im Schuljahr 2020/21 - neues Lehrmittel „Französisch 5. Klassen“ - neues Lehrmittel „Medien und Informatik“ - neues Lehrmittel „Na-Tech“
2120.3171.00	Das Klassenlager findet alle zwei Jahre statt.
2120.3631.00	Neues Ressourcingmodell ab Schuljahr 2020/21 (vgl. Kto. 2110.3631.00). (+ CHF 37'200)
2130.3612.00/01	<p>Die Schülerzahlen haben um 13 zugenommen. Zudem wird das Schulgeld an die Gemeinde Windisch deutlich erhöht.</p> <p>Neues Ressourcingmodell ab Schuljahr 2020/21 (vgl. Kto. 2110.3631.00).</p>
2130.3631.00 2130.3632.00	Neues Ressourcingmodell ab Schuljahr 2020/21 (vgl. Kto. 2110.3631.00)
2170.3132.00	Im Jahr 2020 ist eine Zustandsanalyse der Gemeindeliegenschaften geplant (Anteil 2170: CHF 17'200).

2170.3144.00 Im 2020 fallen diverse Unterhaltsarbeiten an den Schulliegenschaften an: "Umbau Gymnastikraum 2. Etappe" und "Schallschutzelemente Werkraum UG" (+CHF 30'000).

2300.3631.00 Bei den Berufsschulen verlagern sich die Kosten von den Berufsschulen zu den Kantonalen Angeboten; die Schülerzahlen steigen (+ CHF 28'500).

KULTUR, SPORT UND FREIZEIT

Funktion

Inhalt: Gemeindesaal, Museen und bildende Kunst, Denkmalpflege und Heimatschutz, Bibliotheken, Konzert und Theater, Kultur (übriges), Massenmedien, Sport, Freizeit

3

NETTOAUFWAND

Budget 2020:

CHF 250'000

Budget 2019:

CHF 292'300

Abweichung:

CHF - 42'300

Keine gewichtigen Budgetabweichungen

GESUNDHEIT

Funktion

Inhalt: Spitäler, Kranken-, Alters- und Pflegeheime, ambulante Krankenpflege, Alkohol- und Drogenprävention, Krankheitsbekämpfung (übrige), Schulgesundheitsdienst, Lebensmittelkontrolle, Gesundheitswesen (übriges)

4

NETTOAUFWAND

Budget 2020:

CHF 914'500

Budget 2019:

CHF 876'900

Abweichung:

CHF + 37'600

4120.3631.00

Die Kosten für die Pflegefinanzierung zeigen ein starkes Wachstum. Im Budget 2020 wurde eine individuelle Kostenschätzung aufgrund der aktuellen Fallzahlen vorgenommen (+ CHF 20'000).

SOZIALE SICHERHEIT

Funktion

Inhalt: AHV, Wohnen im Alter, Leistungen an Pensionierte, Leistungen an das Alter, Alimentenbevorschussung und -inkasso, Jugendschutz, Leistungen an Familien, Arbeitslosigkeit, Sozialer Wohnungsbau, Wirtschaftliche Hilfe, Asylwesen, Fürsorge (übriges), Hilfsaktionen

5

NETTOAUFWAND

Budget 2020:

CHF 1'703'300

Budget 2019:

CHF 1'638'100

Abweichung:

CHF + 65'200

5450.3637.01

An der Gemeindeversammlung vom 13. Juni 2018 wurden das Kinderbetreuungsreglement, das Elternbeitragsreglement sowie die Leistungsvereinbarung mit dem Verein Kinderkrippe Sonneschii Hausen zur Genehmigung bewilligt. Im Budget sind

	Gemeindebeiträge für Mittagstisch, Randstundenbetreuung, Tagesstrukturen, Tagesfamilien und Kindertagesstätten berücksichtigt; die Zahlen basieren auf aktuellen Subventionseingaben (Stand: September 2019).
5720.3637.ff 5730.3637.ff	Angesichts der heute bekannten und zu erwartenden Unterstützungsbedürftigen bzw. Rückerstattungen muss mit diesen Kosten gerechnet werden.
5790.3631.00	Die Gemeinden beteiligen sich mit weiterhin 40 Prozent an den Restkosten. Gemessen an den budgetierten Restkosten für das Jahr 2019 entfallen rund CHF 160.88 Mio. auf die Kommunen. Bei einer Bevölkerungszahl von 673'466 Personen (Stand 30. Juni 2018) ergibt dies einen provisorischen Gemeindebeitrag von CHF 238.88 (Vorjahr: CHF 234.41 pro Einwohner/in).
5790.3637.00	Jener Anteil am Gesamtbetrag der Forderungen aus der obligatorischen Krankenpflegeversicherung, für den gemäss Bundesrecht die öffentliche Hand aufzukommen hat, wird seit 2018 durch die Gemeinde bezahlt; die Kalkulation für das Budget 2020 basiert auf den neusten bekannten Zahlen (- CHF 28'000).

VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG

Funktion

6

Inhalt: Kantons- und Gemeindestrassen, Bahninfrastruktur, Regionalverkehr, Agglomerationsverkehr, Öffentlicher Verkehr, Verkehrsplanung allgemein

NETTOAUFWAND

Budget 2020:

CHF 530'500

Budget 2019:

CHF 577'700

Abweichung:

CHF - 47'200

Keine gewichtigen Budgetabweichungen

UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

Funktion

7

Inhalt: Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung, Abfallwirtschaft, Gewässerverbauungen, Arten- und Landschaftsschutz, Luftreinhaltung- und Klimaschutz, Friedhof und Bestattung, Raumordnung

NETTOAUFWAND

Budget 2020:

CHF 184'500

Budget 2019:

CHF 147'500

Abweichung:

CHF + 37'000

7101.3143.00	Die Hydrantenkontrolle soll grundsätzlich alle 5 Jahre stattfinden. Das letzte Mal wurde diese im Jahr 2014 durchgeführt (+ CHF 10'000).
7101.3612.00	Die internen Verrechnungen mit dem Werkhof und der Abteilung Finanzen steigen an (Erfahrungswerte aus der Rechnung 2018, + CHF 26'700)
7500.3140.00	Für die Pflege von Naturschutzzonen entlang der Geleise der SBB werden CHF 8'400 ins Budget genommen.

7710.3612.00	In der Budgetkalkulation des Friedhofs in Windisch wird mit höheren Unterhaltskosten bei gleichzeitig weniger Einnahmen für Benützung und Dienstleistungen gerechnet.
7900.3130.00	Budgetiert sind Regionalplanungen mit Nachbargemeinden (CHF 15'000) sowie die Mitwirkung an den Gestaltungsplänen für das RCI Areal UP (CHF 10'000).

VOLKSWIRTSCHAFT

Funktion

Inhalt: Strukturverbesserungen, Produktionsverbesserungen (Vieh, Pflanzen), Forstwirtschaft, Jagd und Fischerei, Tourismus, Industrie, Gewerbe, Handel, Elektrizität, Gas, Energie (sonstiges)

8

NETTOAUFWAND

Budget 2020:

CHF -12'600

Budget 2019:

CHF -14'100

Abweichung:

CHF + 1'500

Keine gewichtigen Budgetabweichungen

FINANZEN UND STEUERN

Funktion

Inhalt: Steuern, Finanz- und Lastenausgleich, Zinsen, Liegenschaften des Finanzvermögens (Alterswohnungen, Rückverteilung aus CO2-Abgabe, nicht aufgeteilte Posten (Bauamt), neutrale Aufwendungen und Erträge, Abschluss

9

NETTOAUFWAND

Budget 2020:

CHF - 10'806'000

Budget 2019:

CHF - 10'365'300

Abweichung:

CHF-440'700

9300.3621.50	Berechnung zum Finanzausgleich: Steuerkraftausgleich (CHF -35'610; Vorjahr: CHF -62'800); Bildungslastenausgleich (CHF 85'000; Vorjahr: CHF 95'000); Soziallastenausgleich (CHF 266'000; Vorjahr: CHF 294'000)
9300.4621.52	Die Gemeinden, bei denen die Optimierung der Aufgabenteilung bzw. der Finanzausgleich gemäss den Berechnungen in der Gesamtbilanz zu einer Mehrbelastung gegenüber dem Status quo um mehr als 2 Steuerfussprozenten führt, erhalten folgende Übergangsbeiträge: 2018: 100 %, CHF 81'000; 2019: 75 %, CHF 60'800; 2020: 50 %, CHF 40'500 ; 2021: 25 %, CHF 20'300.
9300.4621.60	Ausgleichszahlung zur "Feinjustierung" der Aufgabenverschiebungsbilanz (CHF 23.00/Einwohner; Vorjahr: CHF 19.00/Einwohner)
9630.4430.00	Neu werden auf dem Parkplatz der Mitteldorfstrasse Parkplatzgebühren verlangt (CHF 17'500)
9631.4430.00 9631.4439.10	Da die WEG-Entschädigung ab April 2020 wegfallen wird, wurden die Mietverträge der Mieter an der Mitteldorfstrasse 3 gemäss OR angepasst. Die neuen Mietverträge gelten ab 1. April 2020.

AUFWAND NACH ARTEN

		IN TAUSEND CHF	
		BG 2020	BG 2019
30	Personalaufwand	2'577.4	2'596.4
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'090.1	2'081.8
33	Abschreibungen	1'480.2	1'417.0
34	Finanzaufwand	145.5	209.6
35	Einlagen in Fonds	0.0	0.0
36	Transferaufwand	7'178.5	6'697.9
	Total Aufwand	13'471.7	13'002.7
	Mehraufwand	469.0	

GEWICHTIGSTE ABWEICHUNGEN BUDGET 2020/BUDGET 2019 NACH ARTEN (AUFWAND)

30	Für Lohnerhöhungen sind 1.0 % (generelle Lohnerhöhung, bisher 0.5 %) und 1.0 % (individuelle Lohnerhöhung, bisher 0.5 %) der zu erwartenden Lohnsumme 2019 festgelegt worden.
33	Die budgetierten Abschreibungen 2020 steigen gegenüber 2019 um CHF 63'200 an. Dies als Folge von Inbetriebnahmen von Investitionen [Geschäftsverwaltungssoftware (CHF 58'000) und neues Feuerwehrmagazin (CHF 27'000)].
34	Der Finanzaufwand beinhaltet u. a. die Zinskosten für langfristiges Fremdkapital (CHF 84'300). Wegfall 2020: 2019 wird die Lifanlage in der Liegenschaft Mitteldorfstr. 3, CHF 45'000 ersetzt (Finanzierung aus Erneuerungsfonds, 29100.03).
36	kurzfristig nicht beeinflussbare Kosten: u. a. Pflegefinanzierung und MiGeL (+ CHF 41'200), Mat. Hilfe (+ CHF 145'100), Kindes- und Erwachsenenschutzdienst (+ CHF 43'300), Besoldungsanteile obligatorische Schule (+ CHF 93'400), Schulgelder Oberstufe (+ CHF 155'300), Schulgelder Berufsschulen (+ CHF 28'500), KiBeG (+ CHF 21'400), Friedhof Windisch (+ CHF 10'900)

ERTRAG NACH ARTEN

		IN TAUSEND CHF	
		BG 2020	BG 2019
40	Fiskalertrag	10'117.0	9'865.0
41	Regalien und Konzessionen	54.0	54.0
42	Entgelte	947.9	766.3
44	Finanzertrag	352.5	299.0
45	Entnahmen aus Fonds	37.7	125.4
46	Transferertrag	1'118.5	1'181.9
48	Ausserordentlicher Ertrag	470.1	503.0
	Total Ertrag	13'097.7	12'794.6
	Mehrertrag	303.1	

GEWICHTIGSTE ABWEICHUNGEN BUDGET 2020/BUDGET 2019 NACH ARTEN (ERTRAG)

40	Der Fiskalertrag basiert auf einem unveränderten Steuerfuss von 99 % und einem prognostizierten Bevölkerungswachstum auf 3791 Einwohner per 31.12.2020 (mutm. 31.12.2019: 3658); vgl. <i>Details zum Fiskalertrag</i> auf der nachfolgenden Seite.
42	Bei den Rückerstattungen für Mat. Hilfe wird analog den Ausgaben mit Mehreinnahmen gerechnet (+CHF 100'000).
44	u. a. wurden die Raumkosten für die Feuerwehr (Neubau Magazin, +CHF 18'500) sowie die Mietzinsen der Liegenschaft Mitteldorfstr. 3 neu berechnet. Zudem sind die Parkplätze im „Mitteldorf“ neu kostenpflichtig (CHF 17'500)
45	Wegfall 2020: <ul style="list-style-type: none"> • 2019 wird die Lifanlage in der Liegenschaft Mitteldorfstr. 3, CHF 45'000 ersetzt (Finanzierung aus Erneuerungsfonds, 29100.03). • 2019 wird die Zivilschutzanlage in Brugg erneuert (Finanzierung aus Fonds Ersatzbeiträge, 20910.01).
48	Wie unter 1c) <i>Besonderheiten im Budget 2020</i> bereits erwähnt, werden erstmals nicht mehr die seit der Umstellung auf HRM 2 maximal erlaubten Entnahmen aus der Aufwertungsreserve vorgenommen (CHF 536'000 = Mehrabschreibungen aufgrund Wechsel HRM 1 -> HRM 2 per 31.12.2013). Ab dem Jahr 2019 wird nun eine jährliche lineare Kürzung des Entnahmebetrags gemäss dem durch die Gemeindeversammlung vom 23.11.2017 verbindlich festgelegten Schema über einen verkürzten Zeitraum erfolgen.

DETAILS ZUM FISKALERTRAG (STEUERERTRAG)

	BG 2020	BG 2019
Gemeindesteuerfuss	99 %	99 %
Einkommens- u. Vermögenssteuern	9'309.0	9'109.0
Quellensteuern	230.0	230.0
Juristische Personen	350.0	330.0
Sondersteuern	228.0	196.0
Total Fiskalertrag	10'117.0	9'865.0

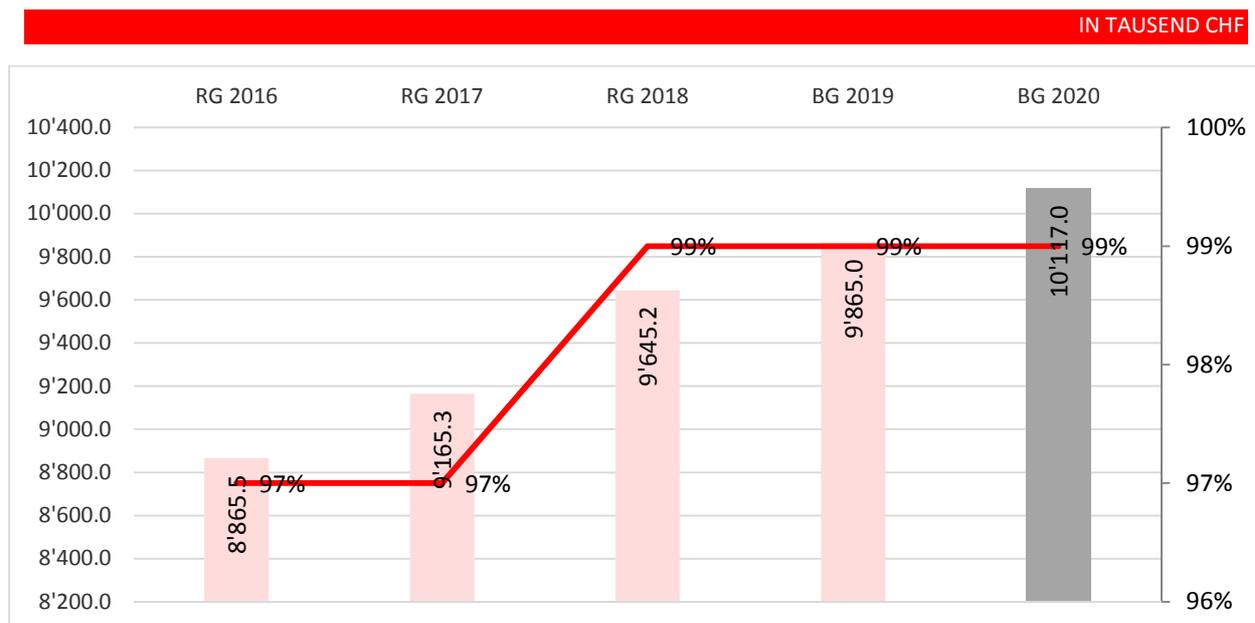
Allgemeine Gemeindesteuern

Der Steuerertrag der Einkommens- und Vermögenssteuern basiert auf einem unveränderten Gemeindesteuerfuss von 99 %. Die prognostizierten Sollstellungen resultieren auf einer aktuellen Hochrechnung der Sollstellungen 2019 sowie einem zu erwartenden Bevölkerungswachstum auf 3791 Einwohner per 31.12.2020 (mutm. 31.12.2019: 3658). Bei den Erträgen der juristischen Personen kann es in einzelnen Jahren zu grösseren Abweichungen kommen, da diese nicht nach dem Sollstellungsprinzip sondern nach effektiv erfolgtem Zahlungsverkehr in die Gemeindebuchhaltung fliessen.

Sondersteuern

Das Budget der Sondersteuern wurde um CHF 32'000 erhöht; diese Erhöhung basiert auf Erfahrungs- und Entwicklungswerten der letzten 5 Jahre.

ENTWICKLUNG FISKALERTRAG (LINKE SKALA, IN TAUSEND CHF) UND GEMEINDESTEUERFUSS (RECHTE SKALA, IN %) SEIT 2016



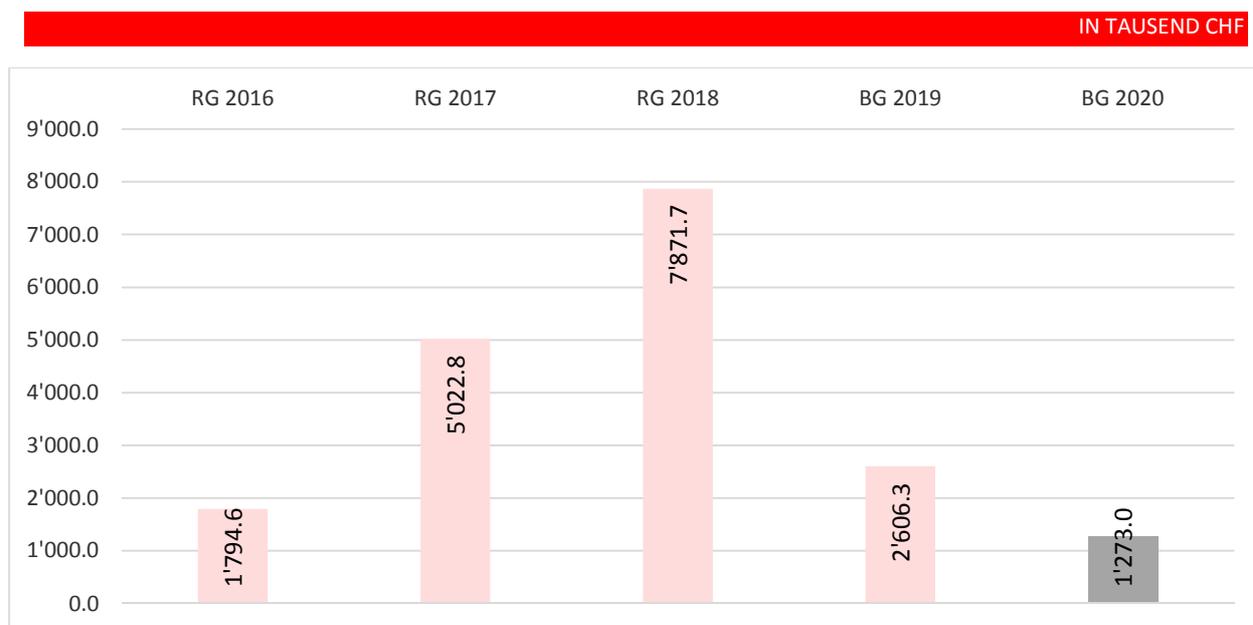
1f) Investitionsrechnung (ohne Spezialfinanzierungen)

ERGEBNIS (NETTOINVESTITIONEN)

IN TAUSEND CHF		
	BG 2020	BG 2019
Ausgaben Investitionsrechnung	1'273.0	2'951.3
Einnahmen Investitionsrechnung	0.0	345.0
Ergebnis Investitionsrechnung	-1'273.0	-2'606.3

Die Einwohnergemeinde plant Nettoinvestitionen im Gesamtbetrag von CHF 1'273'000 (Budget 2019: CHF 2'606'300). Die Arbeiten für die Sanierung des Kindergartens sowie die laufenden Strassenprojekte fallen am deutlichsten ins Gewicht.

ENTWICKLUNG NETTOINVESTITIONEN SEIT 2016



Durch die hohen Investitionskosten für den Erweiterungsbau Lindhofschulhaus in den Rechnungsjahren 2014 und 2015 (CHF 6.1 Mio) und den Neubau der Mehrzweckhalle in den Jahren 2016 - 2019 (CHF 13.9 Mio.) wird die Verschuldung per 31.12.2020 auf ca. CHF 14.8 Mio. ansteigen.

DETAILS ZU DEN AUSGABEN (+) / EINNAHMEN (-) DER INVESTITIONSRECHNUNG (VERPFLICHTUNGSKREDITE)

IN TAUSEND CHF			
KONTO	PROJEKT	BG 2020	REALISIERUNG
0223.5200.00	Geschäftsverwaltungssoftware und Archivbereinigung	40.0	2015 - 2022
2170.5040.00	Kindergarten inkl. Pavillon (neu)	605.0	2019 - 2020
6150.5010.00	Gemeindestrassen (obere Parkstr.)	38.0	2018 - 2020
6150.5010.00	Gemeindestrassen, Rahmenkredit (2019-2023)	150.0	2019 - 2023
6150.5010.00	Gemeindestrassen (Süessmattstr.)	400.0	2019 - 2021
7900.5290.00	Ortsplanrevision, Phase II und III	40.0	2018 - 2020
		1'273.0	

Im Budget 2020 sind vorgenannte Investitions-Ausgaben/Einnahmen für Verpflichtungskredite berücksichtigt.

DETAILS ZU DEN AUSGABEN (+) / EINNAHMEN (-) DER INVESTITIONSRECHNUNG (BUDGETKREDITE)

Anmerkung: Ausgaben und Aufwände für die Erfüllung von bestehenden Aufgaben dürfen mit dem Budget bewilligt werden, wenn sie pro Einzelfall 2 % der budgetierten Gemeindesteuererträge nicht übersteigen. Das Budget beinhaltet folgende Budgetkredite:

IN TAUSEND CHF	
PROJEKT	BG 2020
-	0.0
Total Ausgaben	0.0

INVESTITIONEN MIT ABRECHNUNG (INKL. SPEZIALFINANZIERUNGEN)

Anmerkung: Kreditabrechnungen sind für jene Ausgaben zu erstellen, deren Rechnungverkehr sich über mehrere Jahre erstreckt. Folgende Kreditabrechnungen werden mit dem Budget vorgelegt:

IN TAUSEND CHF	
PROJEKT	
Gemeindestrassen inkl. Werkleitungen, Rahmenkredit (2014 - 2018)	1'088.3

1g) Finanzierungsrechnung (ohne Spezialfinanzierungen)

FINANZIERUNGS AUSWEIS

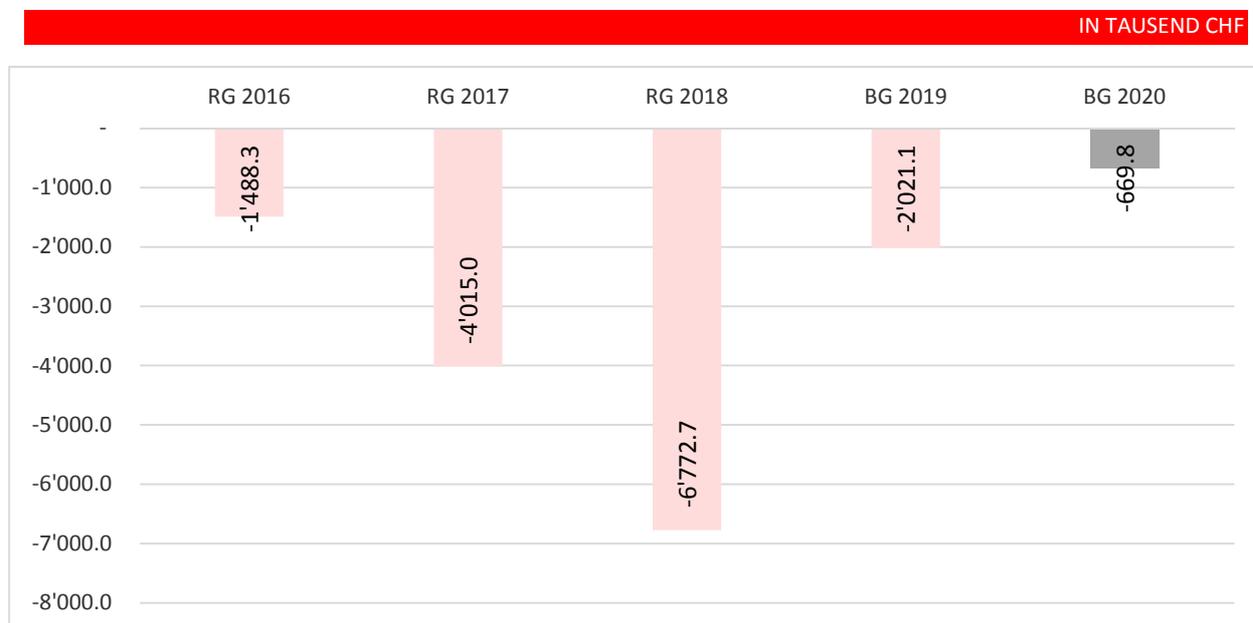
Anmerkung: Das Finanzierungsergebnis (Investitionskosten abzüglich Selbstfinanzierung) zeigt den Schuldenzuwachs der Einwohnergemeinde.

IN TAUSEND CHF		
	BG 2020	BG 2019
Nettoinvestitionen (aus Investitionsrechnung)	-1'273.0	-2'606.3
Selbstfinanzierung (aus Erfolgsrechnung)	603.2	585.2
Finanzierungsergebnis + = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag	-669.8	-2'021.1

Mit der Selbstfinanzierung von CHF 603'200 können die Nettoinvestitionen zu 47.38 % mit eigenen Mitteln finanziert werden; für den Rest muss Fremdkapital beschafft werden. Aktuell (09.2019) finanziert sich die Gemeinde Hausen mit zwei verschiedenen Kapitalgebern langfristig:

- AHV Genf, CHF 2.5 Mio., 0.78 %, 2014 - 2021
- SUVA, CHF 8.0 Mio., 0.81 %, 2018 - 2028

ÜBERSCHÜSSE UND DEFIZITE SEIT 2016



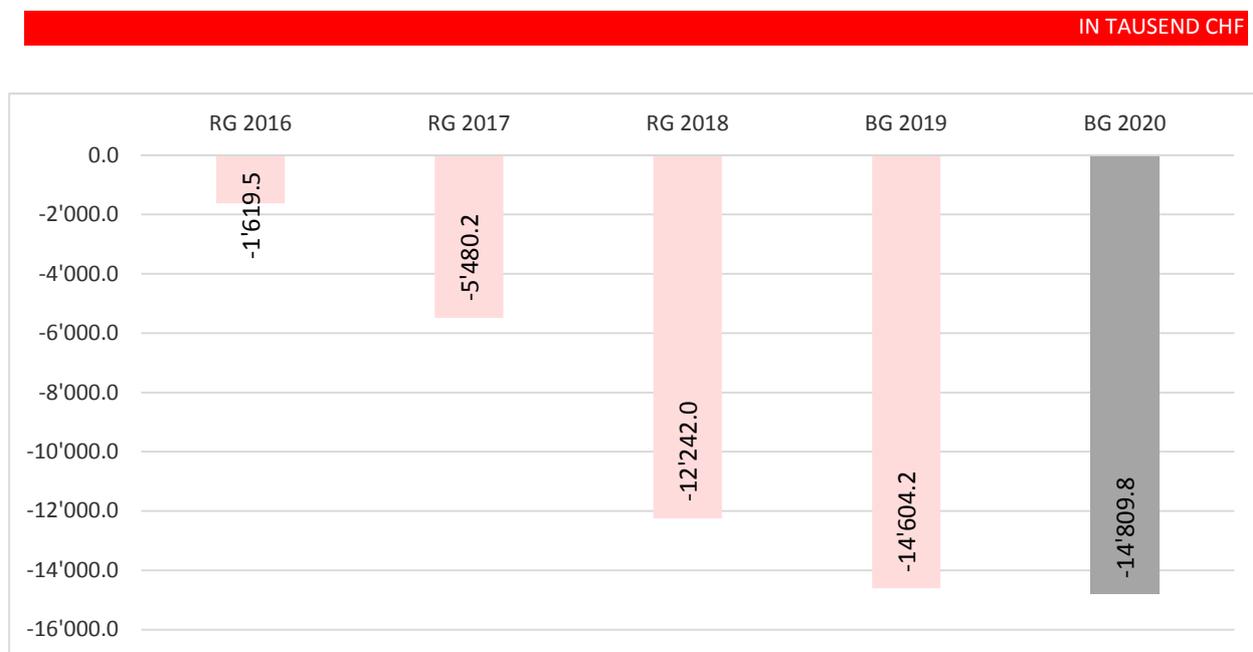
Seit dem Rechnungsjahr 2014 musste die Gemeinde Hausen ständig Defizite verbuchen, was zu einer Verschuldung von rund CHF 12.2 Mio. per 31.12.2018 führte. Mit den zu erwartenden Fehlbeträgen der Budgets 2019 und 2020 wird die Verschuldung weiter ansteigen und per 31.12.2020 einen mutmasslichen Wert von rund CHF 14.8 Mio. erreichen.

BILANZ

Anmerkung: Die Nettoschuld pro Einwohner wird als Gradmesser für die Verschuldung verwendet. Eine Pro-Kopf-Verschuldung bis CHF 2'500 kann als tragbar eingestuft werden. Bei der Beurteilung ist ergänzend die finanzielle Leistungsfähigkeit massgebend (vgl. 1h Kennzahlen).

IN TAUSEND CHF		
	31.12.20	01.01.20
Mutmassliche Nettoschuld	14'809.8	14'157.7
Mutmassliche Nettoschuld/Einw. in CHF	3'906.55	3'870.35

Per 31.12.2020 wird die Gemeinde Hausen eine mutmassliche Nettoverschuldung von rund CHF 14.8 Mio. ausweisen.

ENTWICKLUNG VERMÖGEN/VERSCHULDUNG SEIT 2016

2013 lag das Nettovermögen pro Einwohner bei CHF 1'026.00. Bis 2017 wurde aus dem Nettovermögen eine Nettoschuld pro Einwohner von CHF 1'525.00; bis 2020 wird die Verschuldung auf rund CHF 3'900 pro Einwohner ansteigen.

Die voraussichtliche Schuldenentwicklung der nächsten Jahre wird im Finanzplan detailliert dargestellt (vgl. 1j) Aufgaben- und Finanzplanung 2021-2026).

1h) Kennzahlen (ohne Spezialfinanzierungen)

FINANZKENNZAHLEN JAHRESRECHNUNG

Anmerkung: Zur Beurteilung der Finanzlage sind wenige, prägnante Finanzkennzahlen notwendig. Es muss sich dabei um relative Finanzkennzahlen handeln, die einen Bezug zu Bewegungsgrössen und zu Bestandesgrössen haben und sowohl die Erfolgsrechnung, die Investitionsrechnung wie auch die Bilanz betreffen. Das Dreieck der hier abgebildeten Messzahlen erster Priorität Nettoverschuldungsquotient, Selbstfinanzierungsgrad und Zinsbelastungsanteil erfüllt diese Voraussetzungen.

		BG 2020	BG 2019
1.	Nettoverschuldungsquotient	149.15 %	151.02 %
2.	Selbstfinanzierungsgrad	47.38 %	22.45 %
3.	Zinsbelastungsanteil	0.59 %	0.75 %

1. Der Nettoverschuldungsquotient ist eine bilanzbezogene Messzahl. Er zeigt, welcher Anteil vom Fiskalervertrag/Finanzausgleich erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen. Ein Nettoverschuldungsquotient von unter 100 % weist auf eine kurze Bindungsdauer hin. Der Quotient sollte jedoch nicht über 150 % betragen.
2. Der Selbstfinanzierungsgrad ist das Scharnier zwischen Erfolgsrechnung (Selbstfinanzierung) und Nettoinvestitionen und betrifft damit deren jährliche Implikation auf die Verschuldungssituation. Er zeigt, welcher Anteil der Nettoinvestitionen aus eigenen Mitteln finanziert werden kann. Ein Selbstfinanzierungsgrad von über 100 % weist auf eine hohe Eigenfinanzierung hin. Der Anteil sollte nicht unter 50 % betragen. Jährliche Schwankungen beim Selbstfinanzierungsgrad sind nicht ungewöhnlich, langfristig sollte ein Selbstfinanzierungsgrad von 100 % angestrebt werden.
3. Der Zinsbelastungsanteil schliesslich betrifft lediglich die Laufende Rechnung. Er zeigt, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Nettozinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum. Ein Wert bis 4 % ist gut, der Anteil sollte nicht über 9 % betragen.

1i) Ergebnis Spezialfinanzierungen (SF)

Anmerkung: Von einer Spezialfinanzierung redet man, wenn aufgrund gesetzlicher oder rechtlicher gleichwertiger Vorschriften bestimmte Erträge ganz oder teilweise für die Erfüllung einer öffentlichen Aufgabe verwendet werden. Der Ertrag und der Aufwand werden im Rahmen der funktionalen Gliederung durch eine mit dem Titel der Spezialfinanzierung bezeichneten Funktion erfasst.

Spezialfinanzierungen müssen als selbständiger Rechnungskreis innerhalb der Verwaltungsrechnung geführt werden. Sie sind deshalb in der Rechnung der Gemeinde integriert und verwenden die gleichen Aufwands- und Ertragsarten der Erfolgsrechnung bzw. die Aufgaben- und Einnahmenarten der Investitionsrechnung.

WASSERWERK

IN TAUSEND CHF		
ERFOLGSAUSWEIS	BG 2020	BG 2019
Betrieblicher Aufwand	420.9	376.7
Betrieblicher Ertrag ¹	364.3	348.7
1. Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-56.6	-28.0
Finanzaufwand	0.0	0.0
Finanzertrag	4.8	6.6
Ergebnis aus Finanzierung	4.8	6.6
2. Operatives Ergebnis	-51.8	-21.4
Ausserordentliches Ergebnis	0.0	0.0
3. Gesamtergebnis + = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss	-51.8	-21.4
FINANZIERUNGS AUSWEIS	BG 2020	BG 2019
Nettoinvestitionen (aus Investitionsrechnung) ²	64.5	184.5
Selbstfinanzierung (aus Erfolgsrechnung)	-36.7	2.2
Finanzierungsergebnis + = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag	-101.2	-182.3
	31.12.20	01.01.20
Vermögensstand: + = Nettoschuld / - = Nettovermögen	-856.4	-957.6

¹Kubikpreis CHF 1.00

Gesamtergebnis Erfolgsrechnung

Das Budget 2020 des Wasserwerks rechnet mit einem Aufwandüberschuss von CHF 51'800.

²Details zur Investitionsrechnung

		BG 2020	BG 2019
7101.5030.00	Sanierung Rahmenkredite	90.0	60.0
7101.5030.00	Sanierung „obere Parkstr.“	0.0	247.0
7101.5030.00	Sanierung „Süessmattstr.“	97.0	0.0
7101.6370.00	Anschlussgebühren Wasser	-122.5	-122.5

Finanzierungsergebnis

Bei einem Ergebnis der Investitionsrechnung von CHF -64'500 und einer Selbstfinanzierung von CHF -36'700 resultiert ein Finanzierungsfehlbetrag von CHF 101'200 (Budget 2019: CHF 182'300 Finanzierungsfehlbetrag).

ABWASSERBESEITIGUNG

IN TAUSEND CHF		
ERFOLGSAUSWEIS	BG 2020	BG 2019
Betrieblicher Aufwand	622.8	609.3
Betrieblicher Ertrag ¹	532.7	502.3
1. Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-90.1	-107.0
Finanzaufwand	0.0	0.0
Finanzertrag	18.6	20.4
Ergebnis aus Finanzierung	18.6	20.4
2. Operatives Ergebnis	-71.5	-86.6
Ausserordentliches Ergebnis	0.0	0.0
3. Gesamtergebnis + = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss	-71.5	-86.6
FINANZIERUNGS AUSWEIS	BG 2020	BG 2019
Nettoinvestitionen (aus Investitionsrechnung) ²	-43.0	-78.0
Selbstfinanzierung (aus Erfolgsrechnung)	-43.2	-43.8
Finanzierungsergebnis + = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag	-0.2	34.2
	31.12.20	01.01.20
Vermögensstand: + = Nettoschuld / - = Nettovermögen	-3'716.1	-3'716.3

¹Kubikpreis CHF 1.80

Gesamtergebnis Erfolgsrechnung

Das Budget 2020 der Abwasserbeseitigung rechnet mit einem Aufwandüberschuss von CHF 71'500 (Budget 2019: CHF 86'600 Aufwandüberschuss).

²Details zur Investitionsrechnung

		BG 2020	BG 2019
7201.5030.00	Sanierung Rahmenkredit	90.0	60.0
7201.5030.00	Sanierung „obere Parkstr.“	0.0	53.0
7201.5030.00	Sanierung „Süessmattstr.“	67.0	0.0
7201.6370.00	Anschlussgebühren Abwasser	-200.0	-191.0

Finanzierungsergebnis

Bei einem Ergebnis der Investitionsrechnung von CHF 43'000 und einer Selbstfinanzierung von CHF - 43'200 resultiert ein Finanzierungsfehlbetrag von CHF 200 (Budget 2019: CHF 34'200 Finanzierungsüberschuss).

ABFALLWIRTSCHAFT

IN TAUSEND CHF		
ERFOLGSAUSWEIS	BG 2020	BG 2019
Betrieblicher Aufwand	346.1	350.1
Betrieblicher Ertrag	356.0	353.5
1. Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	9.9	3.4
Finanzaufwand	0.0	0.0
Finanzertrag	0.2	0.1
Ergebnis aus Finanzierung	0.2	0.1
2. Operatives Ergebnis	10.1	3.5
Ausserordentliches Ergebnis	0.0	0.0
3. Gesamtergebnis + = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss	10.1	3.5
FINANZIERUNGS AUSWEIS	BG 2020	BG 2019
Nettoinvestitionen (aus Investitionsrechnung) ¹	0.0	0.0
Selbstfinanzierung (aus Erfolgsrechnung)	12.6	6.0
Finanzierungsergebnis + = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag	12.6	6.0
	31.12.20	01.01.20
Vermögensstand: + = Nettoschuld / - = Nettovermögen	-59.8	-47.2

Gesamtergebnis Erfolgsrechnung

Das Budget 2020 der Abfallwirtschaft rechnet mit einem Ertragsüberschuss von CHF 10'100 (Budget 2019: CHF 3'500 Ertragsüberschuss).

¹Details zur Investitionsrechnung

	BG 2020	BG 2019
Keine Investitionen	0.0	0.0

Finanzierungsergebnis

Bei einem Ergebnis der Investitionsrechnung von CHF 0 und einer Selbstfinanzierung von CHF 12'000 resultiert ein Finanzierungsüberschuss von CHF 12'000 (Budget 2019: CHF 6'000 Finanzierungsüberschuss).

1j) Stellenplan

Gemäss § 7 Abs. 2 des Reglements über die Anstellungsbedingungen des Gemeindepersonals (Personalreglement, gültig ab 1. Januar.2015) bewilligen die Stimmberechtigten mit dem Budget den jeweils für das Folgejahr gültigen Stellenplan.

Es sind die zu bewilligenden Stellen, Stand 21. November 2019 in FTE (= full time equivalent) berücksichtigt, exkl. Kurzeinsätze, Lernende, Lehrpersonen mit Zusatzpensen.

BEREICH/ABTEILUNG	BUDGET 2020	BUDGET 2019	BUDGET 2018	BEMERKUNGEN
Bereich				
Kanzlei und Soziales	4.10	3.90	3.90	
Kanzlei	1.70	1.70	2.10	
Einwohnerdienst	0.60	0.60	0.50	
Sozialdienst	1.20	1.10	0.80	Erhöhung Sozialberatung
Informatik	0.60	0.50	0.50	Erhöhung Informatikdienst
Bereich				
Finanzen und Steuern	4.00	4.00	4.00	
Finanzen	2.00	2.00	2.00	
Steuern	1.95	1.95	1.90	
Zweigstelle SVA	0.05	0.05	0.10	
Bereich				
Hoch- und Tiefbau	5.90	5.90	6.50	
Bau und Planung	1.50	1.50	1.50	
Werkhof	2.00	2.00	2.00	
Hausdienst	2.40	2.40	3.00	
Bereich				
Schule	1.25	1.25	0.95	
Schulsekretariat	0.65	0.65	0.65	
Schulsozialarbeit	0.30	0.30	0.30	
Informatik	0.30	0.30	-	
Total	15.25	15.05	15.35	

1k) Aufgaben- und Finanzplanung 2021-2026

Die Nettoverschuldung wird im Jahr 2021 mit rund CHF 15.5 Mio. ihren Höhepunkt erreichen. Ab dem Jahr 2022 wird - unter anderem infolge des Einwohnerzuwachses - eine hohe Selbstfinanzierung bei gleichzeitig geringem Investitionsvolumen zu einem Schuldenabbau führen. Der detaillierte Finanzplan kann bei der Abteilung Finanzen Hausen AG bestellt werden.

Jahr	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Einwohnerzahl	3'814	3'837	3'860	3'883	3'906	3'929
Steuerfuss	99%	99%	99%	99%	99%	99%
Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung	754	747	747	717	670	670
Abschreibungen aus Investitionsplan	624	673	638	611	622	608
Abschreibungen	1'378	1'420	1'385	1'328	1'292	1'278
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-569	-532	-506	-374	-340	-194
Ergebnis aus Finanzierung	208	215	216	220	227	237
Operatives Ergebnis	-361	-317	-290	-154	-113	43
Ausserordentliches Ergebnis	437	404	371	338	305	272
Abtragung Bilanzfehlbetrag (30 %)	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis	76	87	81	184	192	315
mit operativem Ergebnis gerechnet						
mit Gesamtergebnis gerechnet						
Nettoinvestitionen	-1'059	-770	-140	-453	-135	-100
Selbstfinanzierung	979	1'065	1'057	1'136	1'141	1'283
Finanzierungsergebnis (+ = Überschuss / - = Fehlbetrag)	-80	295	917	683	1'006	1'183
Mittelbedarf aus Finanzierungsergebnis	80	-295	-917	-683	-1'006	-1'183
Rückzahlung Darlehen/Kredite	2'500	0	0	0	0	0
Veränderungen Anlagen Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
Finanzierungsbedarf Spezialfinanzierungen	28	28	28	28	28	28
Mittelbedarf (+ = Bedarf / - = Überschuss)	2'608	-267	-889	-655	-978	-1'155
Aufnahme Darlehen/Kredite	2'000	0	0	0	0	0
Bestand Darlehen/Kredite	18'000	18'000	18'000	18'000	18'000	18'000
Aufwertungsreserve übr. Anlagen Anfang Jahr	7'862	7'425	7'021	6'650	6'312	6'007
Aufwertungsreserve Grundstücke Anfang Jahr	11'182	11'182	11'182	11'182	11'182	11'182
Entnahme Aufwertungsreserve	-437	-404	-371	-338	-305	-272
Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0
Aufwertungsreserve Ende Jahr	18'607	18'203	17'832	17'494	17'189	16'917
Bilanzüberschuss / -fehlbetrag Anfang Jahr	8'522	8'598	8'685	8'766	8'950	9'142
Abtragung Bilanzfehlbetrag (30 %)	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis	76	87	81	184	192	315
Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0
Bilanzüberschuss / -fehlbetrag Ende Jahr	8'598	8'685	8'766	8'950	9'142	9'457
Nettoschuld I (+ = Schuld / - = Vermögen)	15'454	15'141	14'206	13'505	12'481	11'280
Nettoschuld I je Einwohner (in CHF)	4'052	3'946	3'680	3'478	3'195	2'871

2a) Ergebnis Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen

DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS

Erfolgsrechnung	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Betrieblicher Aufwand	13'326'200.00	12'793'100.00	11'975'756.79
30 Personalaufwand	2'577'400.00	2'596'400.00	2'493'239.70
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'090'100.00	2'081'800.00	1'981'076.13
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'480'200.00	1'417'000.00	930'000.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand	7'178'500.00	6'697'900.00	6'571'440.96
37 Durchlaufende Beiträge			
Betrieblicher Ertrag	12'275'100.00	11'992'600.00	12'020'438.17
40 Fiskalertrag	10'117'000.00	9'865'000.00	9'645'171.30
41 Regalien und Konzessionen	54'000.00	54'000.00	52'513.20
42 Entgelte	947'900.00	766'300.00	1'085'763.82
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	37'700.00	125'400.00	38'756.65
46 Transferertrag	1'118'500.00	1'181'900.00	1'198'233.20
47 Durchlaufende Beiträge			
1. Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'051'100.00	-800'500.00	44'681.38
34 Finanzaufwand	145'500.00	209'600.00	788'304.40
44 Finanzertrag	352'500.00	299'000.00	946'595.26
Ergebnis aus Finanzierung	207'000.00	89'400.00	158'290.86
2. Operatives Ergebnis	-844'100.00	-711'100.00	202'972.24
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag	470'100.00	503'000.00	535'957.00
Ausserordentliches Ergebnis	470'100.00	503'000.00	535'957.00
3. Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-374'000.00	-208'100.00	738'929.24
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

FINANZIERUNGS AUSWEIS

Investitionsrechnung	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Investitionsausgaben	1'273'000.00	2'951'300.00	8'248'037.40
50 Sachanlagen	1'193'000.00	2'815'000.00	8'111'554.85
51 Investitionen auf Rechnung Dritter			
52 Immaterielle Anlagen	80'000.00	113'000.00	66'775.20
54 Darlehen			
55 Beteiligungen, Grundkapitalien			
56 Investitionsbeiträge		23'300.00	69'707.35
58 Ausserordentliche Investitionen			
Investitionseinnahmen	0.00	345'000.00	376'340.35
60 Abgang von Sachanlagen			
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter			
62 Abgang von immateriellen Anlagen			
63 Investitionsbeiträge		345'000.00	376'340.35
64 Rückzahlung von Darlehen			
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien			
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen			
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen			
Ergebnis Investitionsrechnung	-1'273'000.00	-2'606'300.00	-7'871'697.05
Selbstfinanzierung	603'200.00	585'200.00	1'099'015.59
Finanzierungsergebnis	-669'800.00	-2'021'100.00	-6'772'681.46
(+ = Finanzierungüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

2b) Ergebnis Wasserwerk

DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS

Erfolgsrechnung	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Betrieblicher Aufwand	420'900.00	376'700.00	418'770.83
30 Personalaufwand	6'200.00	5'300.00	4'109.90
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	233'900.00	217'700.00	241'814.69
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	78'000.00	77'400.00	70'100.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand	102'800.00	76'300.00	102'746.24
37 Durchlaufende Beiträge			
Betrieblicher Ertrag	364'300.00	348'700.00	351'720.60
40 Fiskalertrag			
41 Regalien und Konzessionen			
42 Entgelte	241'500.00	234'500.00	247'470.60
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46 Transferertrag	122'800.00	114'200.00	104'250.00
47 Durchlaufende Beiträge			
1. Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-56'600.00	-28'000.00	-67'050.23
34 Finanzaufwand			
44 Finanzertrag	4'800.00	6'600.00	5'307.00
Ergebnis aus Finanzierung	4'800.00	6'600.00	5'307.00
2. Operatives Ergebnis	-51'800.00	-21'400.00	-61'743.23
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag			
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
3. Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-51'800.00	-21'400.00	-61'743.23
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

FINANZIERUNGS AUSWEIS

Investitionsrechnung	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Investitionsausgaben	187'000.00	307'000.00	74'452.65
50 Sachanlagen	187'000.00	307'000.00	74'452.65
51 Investitionen auf Rechnung Dritter			
52 Immaterielle Anlagen			
54 Darlehen			
55 Beteiligungen, Grundkapitalien			
56 Investitionsbeiträge			
58 Ausserordentliche Investitionen			
Investitionseinnahmen	122'500.00	122'500.00	193'429.50
60 Abgang von Sachanlagen			
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter			
62 Abgang von immateriellen Anlagen			
63 Investitionsbeiträge	122'500.00	122'500.00	193'429.50
64 Rückzahlung von Darlehen			
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien			
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen			
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen			
Ergebnis Investitionsrechnung	-64'500.00	-184'500.00	118'976.85
Selbstfinanzierung	-36'700.00	2'200.00	-38'243.23
Finanzierungsergebnis	-101'200.00	-182'300.00	80'733.62
(+ = Finanzierungüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

BILANZ

Nettovermögen / Nettoschuld* per 01.01.	-957'582.37
Nettovermögen / Nettoschuld* per 31.12.	-856'382.37
(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)	

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

2c) Ergebnis Abwasserbeseitigung

DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS

Erfolgsrechnung	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Betrieblicher Aufwand	622'800.00	609'300.00	549'297.78
30 Personalaufwand			
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	38'600.00	31'000.00	14'136.79
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	137'800.00	136'900.00	129'900.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand	446'400.00	441'400.00	405'260.99
37 Durchlaufende Beiträge			
Betrieblicher Ertrag	532'700.00	502'300.00	500'838.46
40 Fiskalertrag			
41 Regalien und Konzessionen			
42 Entgelte	419'000.00	404'000.00	417'798.46
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46 Transferertrag	113'700.00	98'300.00	83'040.00
47 Durchlaufende Beiträge			
1. Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-90'100.00	-107'000.00	-48'459.32
34 Finanzaufwand			
44 Finanzertrag	18'600.00	20'400.00	17'268.00
Ergebnis aus Finanzierung	18'600.00	20'400.00	17'268.00
2. Operatives Ergebnis	-71'500.00	-86'600.00	-31'191.32
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag			
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
3. Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-71'500.00	-86'600.00	-31'191.32
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

FINANZIERUNGS AUSWEIS

Investitionsrechnung	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Investitionsausgaben	157'000.00	113'000.00	111'293.76
50 Sachanlagen	157'000.00	113'000.00	111'293.76
51 Investitionen auf Rechnung Dritter			
52 Immaterielle Anlagen			
54 Darlehen			
55 Beteiligungen, Grundkapitalien			
56 Investitionsbeiträge			
58 Ausserordentliche Investitionen			
Investitionseinnahmen	200'000.00	191'000.00	330'495.40
60 Abgang von Sachanlagen			
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter			
62 Abgang von immateriellen Anlagen			
63 Investitionsbeiträge	200'000.00	191'000.00	330'495.40
64 Rückzahlung von Darlehen			
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien			
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen			
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen			
Ergebnis Investitionsrechnung	43'000.00	78'000.00	219'201.64
Selbstfinanzierung	-43'200.00	-43'800.00	16'208.68
Finanzierungsergebnis	-200.00	34'200.00	235'410.32
(+ = Finanzierungüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

BILANZ

Nettovermögen / Nettoschuld* per 01.01.	-3'716'283.25
Nettovermögen / Nettoschuld* per 31.12.	-3'716'083.25
(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)	

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

2d) Ergebnis Abfallwirtschaft

DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS

Erfolgsrechnung	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Betrieblicher Aufwand	346'100.00	350'100.00	325'183.58
30 Personalaufwand			
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	298'500.00	300'000.00	278'381.35
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'500.00	2'500.00	2'500.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand	45'100.00	47'600.00	44'302.23
37 Durchlaufende Beiträge			
Betrieblicher Ertrag	356'000.00	353'500.00	357'829.93
40 Fiskalertrag			
41 Regalien und Konzessionen			
42 Entgelte	356'000.00	353'500.00	357'829.93
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46 Transferertrag			
47 Durchlaufende Beiträge			
1. Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	9'900.00	3'400.00	32'646.35
34 Finanzaufwand			
44 Finanzertrag	200.00	100.00	30.00
Ergebnis aus Finanzierung	200.00	100.00	30.00
2. Operatives Ergebnis	10'100.00	3'500.00	32'676.35
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag			
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
3. Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	10'100.00	3'500.00	32'676.35
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

FINANZIERUNGS AUSWEIS

Investitionsrechnung	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Investitionsausgaben	0.00	0.00	0.00
50 Sachanlagen			
51 Investitionen auf Rechnung Dritter			
52 Immaterielle Anlagen			
54 Darlehen			
55 Beteiligungen, Grundkapitalien			
56 Investitionsbeiträge			
58 Ausserordentliche Investitionen			
Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
60 Abgang von Sachanlagen			
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter			
62 Abgang von immateriellen Anlagen			
63 Investitionsbeiträge			
64 Rückzahlung von Darlehen			
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien			
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen			
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen			
Ergebnis Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	12'600.00	6'000.00	35'176.35
Finanzierungsergebnis	12'600.00	6'000.00	35'176.35
(+ = Finanzierungüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

BILANZ

Nettovermögen / Nettoschuld* per 01.01.	-47'203.30
Nettovermögen / Nettoschuld* per 31.12.	-59'803.30
(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)	

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

2e) Ergebnis Einwohnergemeinde

DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS

Erfolgsrechnung	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Betrieblicher Aufwand	14'716'000.00	14'129'200.00	13'269'008.98
30 Personalaufwand	2'583'600.00	2'601'700.00	2'497'349.60
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'661'100.00	2'630'500.00	2'515'408.96
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'698'500.00	1'633'800.00	1'132'500.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	7'772'800.00	7'263'200.00	7'123'750.42
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
Betrieblicher Ertrag	13'528'100.00	13'197'100.00	13'230'827.16
40 Fiskalertrag	10'117'000.00	9'865'000.00	9'645'171.30
41 Regalien und Konzessionen	54'000.00	54'000.00	52'513.20
42 Entgelte	1'964'400.00	1'758'300.00	2'108'862.81
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	37'700.00	125'400.00	38'756.65
46 Transferertrag	1'355'000.00	1'394'400.00	1'385'523.20
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
1. Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'187'900.00	-932'100.00	-38'181.82
34 Finanzaufwand	145'500.00	209'600.00	788'304.40
44 Finanzertrag	376'100.00	326'100.00	969'200.26
Ergebnis aus Finanzierung	230'600.00	116'500.00	180'895.86
2. Operatives Ergebnis	-957'300.00	-815'600.00	142'714.04
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	470'100.00	503'000.00	535'957.00
Ausserordentliches Ergebnis	470'100.00	503'000.00	535'957.00
3. Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-487'200.00	-312'600.00	678'671.04
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

FINANZIERUNGS AUSWEIS

Investitionsrechnung	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Investitionsausgaben	1'617'000.00	3'371'300.00	8'433'783.81
50 Sachanlagen	1'537'000.00	3'235'000.00	8'297'301.26
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52 Immaterielle Anlagen	80'000.00	113'000.00	66'775.20
54 Darlehen	0.00	0.00	0.00
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56 Investitionsbeiträge	0.00	23'300.00	69'707.35
58 Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00
Investitionseinnahmen	322'500.00	658'500.00	900'265.25
60 Abgang von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62 Abgang von immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
63 Investitionsbeiträge	322'500.00	658'500.00	900'265.25
64 Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0.00	0.00	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	-1'294'500.00	-2'712'800.00	-7'533'518.56
Selbstfinanzierung	535'900.00	549'600.00	1'112'157.39
Finanzierungsergebnis	-758'600.00	-2'163'200.00	-6'421'361.17
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

2f) Kennzahlenauswertung Budget

Gemeinde	Hausen AG
Rechnungsjahr	2020
Steuerfuss	99%

Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen

A	Einwohnerzahl per 31.12.	3791
B	Laufender Ertrag	13'097'700.00
C	Operativer Aufwand Vorjahr	13'002'700.00
D	Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich	9'929'700.00
E	Nettozinsaufwand	76'800.00

F	Nettoinvestitionen	1'273'000.00
G	Nettoschuld I	14'809'769.20
H	Relevantes Eigenkapital	27'767'390.40
I	Selbstfinanzierung	603'200.00
J	Abschreibungen	1'485'000.00

1	Nettoschuld I pro Einwohner	G : A	3906.56
2	Nettoverschuldungsquotient	(G : D) x 100	149.15%
3	Zinsbelastungsanteil	(E : B) x 100	0.59%
4	Eigenkapitaldeckungsgrad	(H : C) x 100	213.55%
5	Selbstfinanzierungsgrad	(I : F) x 100	47.38%
6	Selbstfinanzierungsanteil	(I : B) x 100	4.61%
7	Kapitaldienstanteil	((E + J) : B) x 100	11.92%

Einwohnergemeinde mit Spezialfinanzierungen

A	Einwohnerzahl per 31.12.	3791
B	Laufender Ertrag	14'374'300.00
C	Operativer Aufwand Vorjahr	14'338'800.00
D	Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich	9'929'700.00
E	Nettozinsaufwand	53'200.00

F	Nettoinvestitionen	1'294'500.00
G	Nettoschuld I	10'177'500.28
H	Relevantes Eigenkapital	27'549'690.40
I	Selbstfinanzierung	535'900.00
J	Abschreibungen	1'530'900.00

1	Nettoschuld I pro Einwohner	G : A	2684.65
2	Nettoverschuldungsquotient	(G : D) x 100	102.50%
3	Zinsbelastungsanteil	(E : B) x 100	0.37%
4	Eigenkapitaldeckungsgrad	(H : C) x 100	192.13%
5	Selbstfinanzierungsgrad	(I : F) x 100	41.40%
6	Selbstfinanzierungsanteil	(I : B) x 100	3.73%
7	Kapitaldienstanteil	((E + J) : B) x 100	11.02%

Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Abteilungen mit Vergleichszahlen (inkl. SF)

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'117'000.00	408'300.00	1'955'400.00	357'300.00	2'027'019.54	396'997.81
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	1'585'800.00	887'900.00	1'576'000.00	936'500.00	1'471'475.85	851'694.05
2	BILDUNG	5'014'400.00	185'200.00	4'799'200.00	189'900.00	4'155'227.48	202'093.55
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	295'700.00	45'700.00	336'400.00	44'100.00	202'045.52	34'781.20
4	GESUNDHEIT	917'000.00	2'500.00	879'400.00	2'500.00	857'853.57	2'474.80
5	SOZIALE SICHERHEIT	2'189'000.00	485'700.00	2'039'400.00	401'300.00	2'198'986.40	676'926.60
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	582'500.00	52'000.00	629'700.00	52'000.00	607'427.55	75'554.56
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'586'900.00	1'402'400.00	1'489'800.00	1'342'300.00	1'443'144.57	1'325'928.54
8	VOLKSWIRTSCHAFT	54'100.00	66'700.00	52'600.00	66'700.00	29'363.25	58'636.65
9	FINANZEN UND STEUERN	928'900.00	11'734'900.00	918'500.00	11'283'800.00	2'173'867.84	11'541'323.81
Gesamtergebnis		15'271'300.00	15'271'300.00	14'676'400.00	14'676'400.00	15'166'411.57	15'166'411.57
		15'271'300.00	15'271'300.00	14'676'400.00	14'676'400.00	15'166'411.57	15'166'411.57

Funkt. Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Erläuterungen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'117'000.00	408'300.00	1'955'400.00	357'300.00	110'600.00	6.92	
01	Legislative und Exekutive	262'900.00		264'100.00		-1'200.00	-0.45	
011	Legislative	55'600.00		52'500.00		3'100.00	5.90	
0110	Legislative	55'600.00		52'500.00		3'100.00	5.90	
3000.00	Entschädigung Kommissionen inkl. Wahlbüro	12'500.00		10'900.00		1'600.00	14.68	2020: zusätzlich Grossrats- und Regierungsratswahlen
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	300.00		300.00				
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00				
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00				
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00				
3102.00	Drucksachen, Publikationen	19'000.00		19'200.00		-200.00	-1.04	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'900.00		4'600.00		300.00	6.52	
3130.02	Porti	12'400.00		11'000.00		1'400.00	12.73	
3130.05	Mitglieder- u. Verbandsbeiträge	700.00		700.00				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'000.00		3'000.00				
3170.02	Reise- und Spesenentschädigung Wahlbüro/GV	2'100.00		2'100.00				Getränke und Verpflegung nach Gemeindeversammlungen
012	Exekutive	207'300.00		211'600.00		-4'300.00	-2.03	
0120	Exekutive	207'300.00		211'600.00		-4'300.00	-2.03	
3000.00	Entschädigung Gemeinderat	132'000.00		132'000.00				
3000.01	Sitzungsgelder	30'000.00		30'000.00				
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	8'500.00		9'200.00		-700.00	-7.61	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'200.00		2'200.00				Arbeitgeberbeitrag für einzelne Gemeinderäte gemäss Vorsorgereglement Aarg. Pensionskasse (APK)
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'000.00		1'000.00				diverse Kurse Gemeinderat
3102.00	Drucksachen, Publikationen	800.00		800.00				
3130.05	Mitglieder- u. Verbandsbeiträge	900.00		900.00				

Funkt. Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3132.00	Gemeindentwicklung	3'300.00		3'300.00				
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'800.00		1'600.00		200.00	12.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'900.00		1'800.00		100.00	5.56	
3170.00	Repräsentationen	11'000.00		8'000.00		3'000.00	37.50	2020: GR-/Verwaltungstreffen mit Hausen im Wiesental
3170.01	Reise- und Spesenentschädigung	6'600.00		6'600.00				
3170.02	Jungbürgerfeier			4'000.00		-4'000.00	-100.00	Die Jungbürgerfeier findet alle zwei Jahre statt.
3170.03	Neuzuzügerabend			1'500.00		-1'500.00	-100.00	
3171.00	Gemeinderats-Reise	1'000.00		2'500.00		-1'500.00	-60.00	2019: keine GR-Reise / 2020: GR-Ausflug 1 Tag
3910.00	Interne Verrechnung von Publikationen	6'300.00		6'200.00		100.00	1.61	Interne Verrechnung: mit 3320.4910.00 (Hausenaktuell)
02	Allgemeine Dienste	1'854'100.00	408'300.00	1'691'300.00	357'300.00	111'800.00	8.38	
021	Finanz- und Steuerverwaltung	534'500.00	138'700.00	522'900.00	115'400.00	-11'700.00	-2.87	
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	534'500.00	138'700.00	522'900.00	115'400.00	-11'700.00	-2.87	
3000.00	Steuerkommission	900.00		900.00				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	407'100.00		385'400.00		21'700.00	5.63	generelle Lohnerhöhung von 1.0 % sowie individuelle Lohnerhöhung von nochmals 1.0 %
3010.09	Erstattung von Lohn			-600.00		600.00	-100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	31'000.00		29'300.00		1'700.00	5.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	35'300.00		33'100.00		2'200.00	6.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'000.00		5'500.00		500.00	9.09	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'400.00		1'800.00		600.00	33.33	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'600.00		17'300.00		-11'700.00	-67.63	weniger Weiterbildungen im 2020
3091.00	Personalwerbung	200.00		200.00				
3100.00	Büromaterial	6'000.00		6'000.00				
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300.00		3'800.00		-3'500.00	-92.11	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		300.00		200.00	66.67	
3110.00	Anschaffung Mobiliar	1'000.00		1'000.00				
3130.00	Dienstleistungen Dritter			100.00		-100.00	-100.00	

Funkt. Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3130.01	Telefonkosten	3'800.00		3'800.00				
3130.02	Porti	8'000.00		8'000.00				
3130.03	Bank- und Postcheckspesen	1'000.00		1'000.00				
3130.04	Betriebsgebühren	20'000.00		20'000.00				
3130.05	Mitglieder- u. Verbandsbeiträge	400.00		300.00		100.00	33.33	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'600.00		4'700.00		-100.00	-2.13	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		900.00		-600.00	-66.67	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	100.00		100.00				
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		22'000.00		11'000.00	-11'000.00	100.00	Mahngebühren: Steuererklärung (ab Veranlagungsverfahren 2018)/Bezug (ab Steuerjahr 2019); Verdoppelung im 2020
4260.00	Rückerstattungen Dritter		15'400.00		9'000.00	-6'400.00	71.11	
4270.00	Steuerbussen		25'000.00		20'000.00	-5'000.00	25.00	
4610.00	Entschädigungen vom Bund		500.00		500.00			Bezugsentschädigung für Direktinkasso dBSt
4612.00	Entschädigungen von Gemeindeverbänden/Eigenwirtschaftsbetrieben		35'100.00		34'200.00	-900.00	2.63	div. Verwaltungsentschädigungen Spezialfinanzierungen (WV/AB/AF), CHF 4'200 Ortsbürgergemeinde und CHF 10'000 regionale Feuerwehr
4612.01	Bezugsentschädigung Kirchgemeinde		37'100.00		37'100.00			Bezugsentschädigung für Inkasso Kirchensteuern; abhängig von Steuersoll 2020
4910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen		3'600.00		3'600.00			Interne Verrechnungen: mit 9631.3910.00 Alterswohnungen
022	Allgemeine Dienste, übrige	889'600.00	142'300.00	793'800.00	141'700.00	95'200.00	14.60	
0220	Allgemeine Dienste (Kanzlei)	294'700.00	6'600.00	288'200.00	6'600.00	6'500.00	2.31	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	195'200.00		201'700.00		-6'500.00	-3.22	generelle Lohnerhöhung von 1.0 % sowie individuelle Lohnerhöhung von nochmals 1.0 %
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	14'900.00		15'400.00		-500.00	-3.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'500.00		9'200.00		300.00	3.26	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'900.00		2'900.00				
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'200.00		900.00		300.00	33.33	

Funkt. Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Erläuterungen
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	15'600.00		10'300.00		5'300.00	51.46	verschiedene Mitarbeiter absolvieren Weiterbildungen, welche durch die Gemeinde unterstützt werden.
3091.00	Personalwerbung	800.00		700.00		100.00	14.29	
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'700.00		10'700.00				
3100.00	Büromaterial	6'000.00		6'000.00				
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		3'200.00		-2'200.00	-68.75	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00				
3105.00	Lebensmittel	2'800.00		2'700.00		100.00	3.70	
3110.00	Anschaffung Mobiliar	10'000.00		1'800.00		8'200.00	455.56	Umbau von neun bestehenden Bürotischen zu Stehtischen
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'500.00		2'000.00		1'500.00	75.00	
3130.01	Telefonkosten	3'800.00		3'800.00				
3130.02	Porti	8'000.00		8'000.00				
3130.05	Mitglieder- u. Verbandsbeiträge	700.00		700.00				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	2'000.00		2'000.00				Begleitung zum Internen Kontrollsystem (IKS)
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'600.00		4'700.00		-100.00	-2.13	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	300.00		500.00		-200.00	-40.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	700.00		500.00		200.00	40.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		3'500.00		3'500.00			
4250.00	Verkäufe		100.00		100.00			
4260.00	Rückerstattungen Dritter		3'000.00		3'000.00			
0222	Abteilung Bau und Planung	244'600.00	121'900.00	240'900.00	121'300.00	3'100.00	2.59	
3000.00	Bau-, Planungs- und Verkehrskommission	12'900.00		12'900.00				zusätzliche Stunden für Hochbaudelegation
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	174'800.00		168'200.00		6'600.00	3.92	generelle Lohnerhöhung von 1.0 % sowie individuelle Lohnerhöhung von nochmals 1.0 %
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	14'000.00		12'800.00		1'200.00	9.38	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'200.00		16'400.00		800.00	4.88	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'600.00		2'400.00		200.00	8.33	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'100.00		800.00		300.00	37.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'400.00		2'400.00		-1'000.00	-41.67	

Funkt. Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3100.00	Büromaterial	1'000.00		1'000.00				
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000.00		3'000.00				
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		200.00		-100.00	-50.00	
3110.00	Anschaffung Mobilier	1'000.00		1'000.00				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		5'000.00		-4'000.00	-80.00	
3130.05	Mitglieder- u. Verbandsbeiträge	100.00		100.00				
3170.00	Reisekosten und Spesen	600.00		900.00		-300.00	-33.33	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen (IT)	13'800.00		13'800.00				Interne Verrechnung: mit 0223.4910.00 (Informatik-Software)
4210.00	Baubewilligungsgebühren		40'000.00		37'000.00	-3'000.00	8.11	
4260.00	Rückerstattungen Dritter				3'000.00	3'000.00	-100.00	
4612.00	Entschädigungen von Eigenwirtschaftsbetrieben		41'000.00		40'600.00	-400.00	0.99	Interne Verrechnung: mit 7101.3612.00 (Wasserversorgung), 7201.3612.00 (Abwasserbeseitigung)
4910.00	Interne Verrechnungen an Hausdienst/Strasse/Werkhof		40'900.00		40'700.00	-200.00	0.49	Interne Verrechnung: 6150.3910.01 (Strassen, 10%), 2170.3910.01 (Hausdienst, 5%), 9901.3910.00 (Werkhof, 5%)
0223	Informatik	350'300.00	13'800.00	264'700.00	13'800.00	85'600.00	34.12	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	66'700.00		58'100.00		8'600.00	14.80	generelle Lohnerhöhung von 1.0 % sowie individuelle Lohnerhöhung von nochmals 1.0 %
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	5'100.00		4'400.00		700.00	15.91	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'100.00		4'900.00		1'200.00	24.49	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'000.00		800.00		200.00	25.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00		300.00		100.00	33.33	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	700.00		700.00				
3113.00	Anschaffung Hardware	6'600.00		6'200.00		400.00	6.45	
3118.00	Immaterielle Anlagen	9'400.00		2'900.00		6'500.00	224.14	Erweiterung Gemlis, CHF 1'500; Windows 10, CHF 4'000; Modul eInvoice, CHF 2'700; Lizenzen für Office, CHF 1'200
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'000.00		9'500.00		9'500.00	100.00	u. a. Migration Windows 10
3130.05	Mitglieder- u. Verbandsbeiträge	1'200.00		1'200.00				
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	84'700.00		77'000.00		7'700.00	10.00	u. a. Kosten für Rechenzentrum, inkl. Betriebssoftware (outsourcing)

Funkt. Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'100.00		2'900.00		200.00	6.90	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	30'800.00		22'500.00		8'300.00	36.89	u. a. wiederkehrende Softwarelizenz- u. Wartungskosten für Geschäfts- und Liegenschaftsverwaltung, welche nicht über das Rechenzentrum gehostet werden.
3162.00	Raten für operatives Leasing (Kopierer)	8'400.00		7'800.00		600.00	7.69	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00				100.00		
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	58'000.00				58'000.00		erstmalige Abschreibung der Geschäftsverwaltungssoftware (Realisierung: 2016-2019)
3611.00	Entschädigung an den Kanton	49'000.00		65'500.00		-16'500.00	-25.19	Wegfall Entwicklungs-Beitrag VERANA3 (Steuerapplikation)
4910.00	Interne Verrechnungen an Bau und Planung		13'800.00		13'800.00			Interne Verrechnung: mit 0222.3910.00 (Abt. Bau und Planung)
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	430'000.00	127'300.00	374'600.00	100'200.00	28'300.00	10.31	
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	430'000.00	127'300.00	374'600.00	100'200.00	28'300.00	10.31	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	15'600.00		40'100.00		-24'500.00	-61.10	generelle Lohnerhöhung von 1.0 % sowie individuelle Lohnerhöhung von nochmals 1.0 %; Lohnanteil Leiter Technische Dienste neu unter 3910.00 (Verteilung aus Funktion 9901)
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'300.00		2'600.00		-1'300.00	-50.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'000.00		3'500.00		-2'500.00	-71.43	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00		500.00		-300.00	-60.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		200.00		-100.00	-50.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'100.00		5'100.00				
3110.00	Anschaffung Mobiliar	12'300.00		2'300.00		10'000.00	434.78	Ausbau Büro Technische Dienste (Mobiliar)
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	34'800.00		32'000.00		2'800.00	8.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'300.00		1'200.00		100.00	8.33	
3130.01	Telefonkosten	200.00		400.00		-200.00	-50.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	12'000.00				12'000.00		Zustandsanalyse Liegenschaften, Sanierungsprogramm
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'400.00		4'700.00		-300.00	-6.38	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	4'500.00		8'800.00		-4'300.00	-48.86	

Funkt. Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, baulich	48'400.00		28'000.00		20'400.00	72.86	Unterhaltsarbeiten Gemeindehaus und Liegenschaft Liseliweg 1
3144.01	Unterhalt Hochbauten, betrieblich (Reinigung)	4'700.00		4'700.00				
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'200.00		4'000.00		-2'800.00	-70.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten allgemeiner Haushalt	262'800.00		235'900.00		26'900.00	11.40	erstmalige Abschreibung des Neubaus Feuerwehr-Magazin (Realisierung: 2018-2019)
3910.00	Interne Verrechnung Werkhof	20'100.00		600.00		19'500.00	3'250.00	Interne Verrechnung: mit 9901.4910.00 (Werkhof); neu: Lohnanteil Leiter Technische Dienste neu mit Verteilung aus Funktion 9901
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		127'300.00		100'200.00	-27'100.00	27.05	ab August 2019: Miete Spielgruppe Schnäggehüseli; Neuberechnung Raumkosten Feuerwehr (neues Magazin)
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	1'585'800.00	887'900.00	1'576'000.00	936'500.00	58'400.00	9.13	
11	Öffentliche Sicherheit	263'700.00	39'000.00	266'800.00	41'000.00	-1'100.00	-0.49	
111	Polizei	263'700.00	39'000.00	266'800.00	41'000.00	-1'100.00	-0.49	
1110	Polizei	263'700.00	39'000.00	266'800.00	41'000.00	-1'100.00	-0.49	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	31'400.00		33'100.00		-1'700.00	-5.14	
3612.00	Entschädigungen Regionalpolizei	232'300.00		233'700.00		-1'400.00	-0.60	
4270.00	Bussen Regionalpolizei		31'000.00		31'000.00			REPOL: Pro-Kopf-Beitrag, Finanzplanperiode 2017-2020: CHF 63.50
4270.01	Bussen Sicherheitsdienst		8'000.00		10'000.00	2'000.00	-20.00	Ordnungsbussen
14	Allgemeines Rechtswesen	322'600.00	61'500.00	279'700.00	61'000.00	42'400.00	19.39	
140	Allgemeines Rechtswesen	322'600.00	61'500.00	279'700.00	61'000.00	42'400.00	19.39	
1400	Allgemeines Rechtswesen	322'600.00	61'500.00	279'700.00	61'000.00	42'400.00	19.39	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	40'800.00		37'900.00		2'900.00	7.65	generelle Lohnerhöhung von 1.0 % sowie individuelle Lohnerhöhung von nochmals 1.0 %; Penumverteilung (siehe 0220.3010.00)
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'100.00		2'900.00		200.00	6.90	

Funkt. Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'500.00		1'400.00		100.00	7.14	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	600.00		500.00		100.00	20.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		200.00		100.00	50.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	700.00		6'400.00		-5'700.00	-89.06	Es sind keine grösseren Weiterbildungen von Mitarbeitern vorgesehen.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000.00		4'000.00				
3130.05	Mitglieder- u. Verbandsbeiträge	200.00		200.00				
3601.00	Gebühren Migrations- und Passamt	30'000.00		28'000.00		2'000.00	7.14	Hochrechnung IST-Werte 2019
3612.00	Reg. Zivilstandesamt	8'100.00		8'200.00		-100.00	-1.22	pro-Kopf-Beitrag: CHF 2.26 (Vorjahr: 2.22)
3612.01	Kindes- und Erwachsenenschutzdienst (KESD)	232'300.00		189'000.00		43'300.00	22.91	Gemeindeverband Soziale Dienstleistungen Region Brugg: Die Kosten werden zu 80 % nach Einwohnern bzw. 20 % nach Fallzahlen verrechnet.
4210.00	Gebühren Einwohnerdienste		52'000.00		52'000.00			Hochrechnung IST-Werte 2019
4210.01	Gebühren Einbürgerungen		8'000.00		8'000.00			
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'500.00		1'000.00	-500.00	50.00	
15	Feuerwehr	891'300.00	772'300.00	899'700.00	775'700.00	-5'000.00	-4.03	
150	Feuerwehr	891'300.00	772'300.00	899'700.00	775'700.00	-5'000.00	-4.03	
1500	Feuerwehr	230'700.00	111'700.00	236'400.00	112'400.00	-5'000.00	-4.03	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000.00		1'000.00				
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	17'500.00		21'800.00		-4'300.00	-19.72	
3612.00	Entschädigungen an Regionalfeuerwehr	170'300.00		171'200.00		-900.00	-0.53	Die Gesamtkosten der regionalen Feuerwehr (CHF 549'400, siehe 1506.4612.00) werden auf die Vertragsgemeinden (Windisch, Habsburg, Hausen) nach deren Einwohnerzahl verteilt.
3612.01	Hydrantenentschädigung	41'900.00		42'400.00		-500.00	-1.18	Anzahl Hydranten à CHF 270.00 (Ertrag in: 7101.4612.00)
4200.00	Feuerwehropflichtersatz		111'700.00		112'400.00	700.00	-0.62	
1506	Regionale Feuerwehr	660'600.00	660'600.00	663'300.00	663'300.00			

Funkt. Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3000.00	Feuerwehrkommission	5'500.00		7'600.00		-2'100.00	-27.63	
3000.01	Beschaffungskommission	1'000.00		2'800.00		-1'800.00	-64.29	
3010.00	Funktionsentschädigungen	94'400.00		94'400.00				
3010.01	Sold für Kernaufgabe: Übungssold	111'400.00		110'000.00		1'400.00	1.27	
3010.02	Sold für Kernaufgabe: Fahrschule	7'000.00		6'500.00		500.00	7.69	
3010.03	Sold für Nebenaufgabe: Brandwache	3'000.00		6'000.00		-3'000.00	-50.00	
3010.04	Sold für Nebenaufgabe: Gemeindeeinsätze	12'000.00		12'000.00				
3010.05	Sold für Kernaufgabe: Ernstfalleinsätze	60'000.00		60'000.00				
3010.06	Sold für Kernaufgabe: Chauffeurenausbildung	2'500.00		1'500.00		1'000.00	66.67	
3010.07	Sold für Kernaufgabe: Sold Betreuer für Jugendfeuerwehr	5'000.00		5'000.00				
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	5'000.00		5'000.00				
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	600.00		100.00		500.00	500.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	59'200.00		52'500.00		6'700.00	12.76	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'000.00		6'600.00		-1'600.00	-24.24	
3100.00	Büromaterial	4'800.00		5'500.00		-700.00	-12.73	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16'200.00		15'400.00		800.00	5.19	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'600.00		900.00		700.00	77.78	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'500.00		2'500.00				
3106.00	Medizinisches Material	500.00		500.00				
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen und Geräte	25'100.00		31'200.00		-6'100.00	-19.55	
3112.00	Brandschutzkleider, Uniformen, T-Shirts	37'700.00		52'000.00		-14'300.00	-27.50	
3113.00	Hardware	2'500.00		4'500.00		-2'000.00	-44.44	
3118.00	Immaterielle Anlagen	2'000.00		2'000.00				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'700.00		10'300.00		400.00	3.88	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	800.00		800.00				
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'500.00		6'000.00		1'500.00	25.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'500.00		1'500.00				
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	43'900.00		40'900.00		3'000.00	7.33	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	800.00		800.00				
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	86'700.00		76'300.00		10'400.00	13.63	Neuberechnung Raumkosten (neues Magazin)
3170.00	Reisekosten und Spesen, Schlussübung	26'200.00		23'700.00		2'500.00	10.55	

Funkt. Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Erläuterungen
3192.00	Abgeltung von Rechten	1'700.00		1'700.00				
3611.00	Zentrale Feuerwehralarmierung	6'300.00		6'000.00		300.00	5.00	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden	10'000.00		10'800.00		-800.00	-7.41	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'000.00		5'000.00			
4250.00	Verkäufe		500.00		500.00			
4260.00	Rückerstattungen Dritter		86'000.00		86'000.00			
4611.00	Entschädigungen von Kantonen		4'500.00		3'000.00	-1'500.00	50.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		549'400.00		557'800.00	8'400.00	-1.51	Die Gesamtkosten der regionalen Feuerwehr werden auf die Vertragsgemeinden (Windisch, CHF 358'700; Habsburg, CHF 20'400; Hausen, CHF 170'300) nach deren Einwohnerzahl verteilt.
4631.00	Beiträge von Kantonen		15'200.00		11'000.00	-4'200.00	38.18	
16	Verteidigung	108'200.00	15'100.00	129'800.00	58'800.00	22'100.00	31.13	
161	Militärische Verteidigung	14'800.00		16'000.00		-1'200.00	-7.50	
1610	Militärische Verteidigung	14'800.00		16'000.00		-1'200.00	-7.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200.00		200.00				
3144.00	Baulicher Unterhalt			1'200.00		-1'200.00	-100.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten allgemeiner Haushalt	14'600.00		14'600.00				
162	Zivile Verteidigung	93'400.00	15'100.00	113'800.00	58'800.00	23'300.00	42.36	
1620	Zivilschutz	93'400.00	15'100.00	113'800.00	58'800.00	23'300.00	42.36	
3612.00	Regionale Zivilschutzorganisation	93'400.00		113'800.00		-20'400.00	-17.93	Wegfall: Erneuerung der Zivilschutzanlage in Brugg (Finanzierung aus Fonds Ersatzbeiträge, 1620.4501.00)
4501.00	Entnahmen aus Fonds Ersatzbeiträge		15'100.00		58'800.00	43'700.00	-74.32	siehe 1620.3612.00
2	BILDUNG	5'014'400.00	185'200.00	4'799'200.00	189'900.00	219'900.00	4.77	
21	Obligatorische Schule	4'508'500.00	138'000.00	4'335'000.00	147'300.00	182'800.00	4.37	
211	Eingangsstufe	257'600.00		253'300.00		4'300.00	1.70	

Funkt. Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
2110	Kindergarten	257'600.00		253'300.00		4'300.00	1.70	
3104.00	Lehrmittel	20'000.00		20'000.00				
3110.00	Anschaffung Mobiliar	2'500.00		24'000.00		-21'500.00	-89.58	Wegfall: Möblierung Kiga 4
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500.00		500.00		1'000.00	200.00	Dolmetscherdienste neu mit Kiga 4
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500.00		500.00				
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	3'000.00		3'000.00				
3631.00	Besoldungsanteile	230'100.00		205'300.00		24'800.00	12.08	neu: pauschalierte Ressourcierung ab Schuljahr 2020/21, Abrechnung direkt durch DBKS; 4. Kindergartenabteilung, ab 01.2020
212	Primarstufe	845'600.00	9'000.00	821'600.00	9'000.00	24'000.00	2.95	
2120	Primarstufe	845'600.00	9'000.00	821'600.00	9'000.00	24'000.00	2.95	
3020.01	Löhne Aufgabenhilfe	15'000.00		15'000.00				
3020.03	Löhne Assistenzstunden			17'300.00		-17'300.00	-100.00	Wegfall: ab Schuljahr 2019/20
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'200.00		1'200.00				
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00				
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00				
3090.00	Aus- und Weiterbildung	4'000.00		8'000.00		-4'000.00	-50.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	800.00		800.00				
3104.00	Lehrmittel	90'000.00		80'000.00		10'000.00	12.50	
3110.00	Anschaffung Mobiliar	5'400.00				5'400.00		u.a Einrichtung Klassenzimmer 1/2d u. Notebookwagen
3111.00	Anschaffung Text. Werken / Werken	200.00		7'700.00		-7'500.00	-97.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'500.00		7'000.00		-1'500.00	-21.43	
3151.00	Unterhalt Apparate, Mobilien	3'000.00		3'000.00				
3170.00	Reisekosten und Spesen, Schulveranstaltung	7'500.00		6'500.00		1'000.00	15.38	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	34'100.00		16'500.00		17'600.00	106.67	Klassenlager (alle 2 Jahre)
3612.00	Entschädigung an Gemeinde	5'800.00		12'900.00		-7'100.00	-55.04	Windisch: 1 externer Schüler
3631.00	Besoldungsanteile an Kantone	657'800.00		620'600.00		37'200.00	5.99	neu: pauschalierte Ressourcierung ab Schuljahr 2020/21, Abrechnung direkt durch DBKS

Funkt. Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3632.00	Besoldungsanteile an Gemeinde	2'100.00		6'900.00		-4'800.00	-69.57	Besoldungsanteile für Primarschule in Windisch (1 Schüler)
3632.01	Gemeindebeitrag an Ski- und Sportlager	13'000.00		18'000.00		-5'000.00	-27.78	
4231.00	Elternbeiträge Aufgabenhilfe		9'000.00		9'000.00			
213	Oberstufe	1'360'000.00		1'173'300.00		186'700.00	15.91	
2130	Oberstufe	1'360'000.00		1'173'300.00		186'700.00	15.91	
3612.00	Schulgelder Sekundar- und Realschule	560'000.00		418'700.00		141'300.00	33.75	u.a Schulgelder an Windisch, 67 Schüler (Vorjahr 54 Schüler); Real: CHF 8'837/Schüler (Vorjahr CHF 8'459); Sek: CHF 7'720/Schüler (Vorjahr 7'050)
3612.01	Schulgelder Bezirksschule	314'500.00		300'500.00		14'000.00	4.66	Schulgelder an Windisch, 42 Schüler (Vorjahr: 42 Schüler); CHF 7'489/Schüler (Vorjahr: CHF 6'738)
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	183'700.00				183'700.00		neu: pauschalierte Ressourcierung ab Schuljahr 2020/21, Abrechnung direkt durch DBKS
3632.00	Besoldunganteile an Gemeinde	301'800.00		454'100.00		-152'300.00	-33.54	neu: pauschalierte Ressourcierung ab Schuljahr 2020/21, Abrechnung direkt durch DBKS
214	Musikschulen	148'500.00	72'800.00	148'500.00	72'800.00			
2140	Musikschulen	148'500.00	72'800.00	148'500.00	72'800.00			
3111.00	Anschaffung Instrumente	400.00		400.00				
3151.00	Unterhalt Instrumente	500.00		500.00				
3612.00	Beitrag Musikschule Windisch	147'600.00		147'600.00				Hochrechnung IST-Werte 2019 (75 Schüler)
4231.00	Elternbeiträge Musikunterricht		72'800.00		72'800.00			siehe 2140.3612.00
217	Schulliegenschaften	1'509'000.00	20'200.00	1'543'000.00	18'500.00	-35'700.00	-2.34	
2170	Schulliegenschaften	1'509'000.00	20'200.00	1'543'000.00	18'500.00	-35'700.00	-2.34	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	77'400.00		180'700.00		-103'300.00	-57.17	generelle Lohnerhöhung von 1.0 % sowie individuelle Lohnerhöhung von nochmals 1.0 %; Lohnanteil Leiter Technische Dienste neu unter 3910.00 (Verteilung aus Funktion 9901)
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	5'900.00		13'800.00		-7'900.00	-57.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'000.00		15'300.00		-7'300.00	-47.71	

Funkt. Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'200.00		2'600.00		-1'400.00	-53.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00		800.00		-300.00	-37.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'600.00		4'900.00		-1'300.00	-26.53	
3100.00	Büromaterial	200.00		200.00				
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	21'900.00		22'500.00		-600.00	-2.67	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00				
3110.00	Anschaffung Turngeräte, Schulmobiliar	4'700.00		2'000.00		2'700.00	135.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte	2'500.00		6'300.00		-3'800.00	-60.32	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'000.00		1'600.00		-600.00	-37.50	Anschaffung neue Kleidung für Technische Dienste
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	93'300.00		90'000.00		3'300.00	3.67	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'900.00		12'500.00		-3'600.00	-28.80	
3130.01	Telefonkosten	900.00		1'500.00		-600.00	-40.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	17'200.00				17'200.00		Zustandsanalyse Liegenschaften, Sanierungsprogramm
3134.00	Sachversicherungsprämien	18'600.00		18'600.00				
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	47'800.00		57'500.00		-9'700.00	-16.87	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, baulich	89'300.00		59'300.00		30'000.00	50.59	div. Unterhaltsarbeiten an den Schulliegenschaften
3144.01	Unterhalt Hochbauten, betrieblich (Reinigung)	119'200.00		122'300.00		-3'100.00	-2.53	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	7'000.00		13'600.00		-6'600.00	-48.53	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'900.00		2'900.00				
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		1'000.00		-700.00	-70.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten allgemeiner Haushalt	758'400.00		763'500.00		-5'100.00	-0.67	Subvention: Doppel-Turnhalle inkl. Erdsondenheizung (Kredit Doppel-MZH)
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	127'600.00		127'600.00				
3910.00	Interne Verrechnung Werkhof	80'400.00		11'700.00		68'700.00	587.18	Interne Verrechnung: mit 9901.4910.00 (Werkhof); neu: Lohnanteil Leiter Technische Dienste neu mit Verteilung aus Funktion 9901
3910.01	Interne Verrechnung Bau und Planung	10'200.00		10'200.00				Interne Verrechnung: mit 0222.4910.00 (Abt. Bau und Planung)
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'700.00		100.00	-4'600.00	4'600.00	

Funkt. Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Erläuterungen
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		12'000.00		12'000.00			Mieterträge Räumlichkeiten Tagesstrukturen (KiBeG)
4910.00	Interne Verrechnung Hausdienst		3'500.00		6'400.00	2'900.00	-45.31	Interne Verrechnung: mit 3290.3910.00 (Kuko), 9631.3910.00 (Alterswohnungen)
219	Obligatorische Schule, übriges	387'800.00	36'000.00	395'300.00	47'000.00	3'500.00	1.00	
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	189'100.00		186'600.00		2'500.00	1.34	
3000.00	Schulpflege und Kommissionen	32'000.00		32'000.00				
3010.00	Löhne Schulsekretariat	53'300.00		47'800.00		5'500.00	11.51	
3049.00	Schulämter	6'100.00		6'100.00				
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	5'700.00		5'200.00		500.00	9.62	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'700.00		2'000.00		700.00	35.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	800.00		700.00		100.00	14.29	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		200.00		100.00	50.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'500.00		4'000.00		-2'500.00	-62.50	
3091.00	Personalwerbung	1'000.00		1'000.00				
3100.00	Büromaterial	4'000.00		6'000.00		-2'000.00	-33.33	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00				
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		300.00				
3110.00	Anschaffung Mobiliar	2'100.00		2'300.00		-200.00	-8.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	900.00		900.00				
3130.01	Telefonkosten	3'800.00		4'000.00		-200.00	-5.00	
3130.02	Porti	800.00		800.00				
3130.05	Mitglieder- u. Verbandsbeiträge	600.00		300.00		300.00	100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'200.00		10'000.00		200.00	2.00	
3631.00	Besoldungsanteil	58'600.00		58'200.00		400.00	0.69	
3910.00	Interne Verrechnung von Publikationen	3'900.00		4'300.00		-400.00	-9.30	Interne Verrechnung: mit 3320.4910.00 (Hausenaktuell)
2191	Volksschule Sonstiges	160'400.00		128'000.00		32'400.00	25.31	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	59'500.00		55'200.00		4'300.00	7.79	generelle Lohnerhöhung von 1.0 % sowie Lohnerhöhung von nochmals 1.0 %; Anteil Mediamatiker für Schule
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	4'500.00		4'200.00		300.00	7.14	

Funkt. Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'800.00		4'200.00		600.00	14.29	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	900.00		800.00		100.00	12.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00		300.00		100.00	33.33	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'600.00		1'500.00		2'100.00	140.00	
3100.00	Büromaterial	100.00		100.00				
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00				
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00				
3104.00	Lehrmittel			900.00		-900.00	-100.00	
3113.00	Hardware	48'100.00		38'300.00		9'800.00	25.59	Anschaffung iPads und Ersatz Notebooks
3118.00	Immaterielle Anlagen	8'600.00		1'500.00		7'100.00	473.33	MDM-Lösung zur Bewirtschaftung der iPads
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'100.00		5'600.00		9'500.00	169.64	Modernisierung diverser Klassenzimmer (EDV)
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'800.00		3'400.00		-600.00	-17.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	900.00		900.00				
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'000.00		3'000.00				
3162.00	Raten für operatives Leasing	7'200.00		7'200.00				
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00				
2192	Ski- und Sportlager	36'000.00	36'000.00	47'000.00	47'000.00			
3171.00	Skilager	30'000.00		40'000.00		-10'000.00	-25.00	Es wird mit 50 SchülerInnen (Vorjahr: 70 SchülerInnen) und 5 Nächten (Vorjahr: 5 Nächte) gerechnet.
3171.10	Sportwoche	6'000.00		7'000.00		-1'000.00	-14.29	Es wird mit 130 Schülern gerechnet.
4260.00	Elternbeiträge Skilager		17'500.00		24'500.00	7'000.00	-28.57	Die Elternbeiträge betragen CHF 350.00/SchülerIn (unverändert)
4260.01	Elternbeiträge Sportwoche		2'900.00		2'900.00			Die Elternbeiträge betragen CHF 20.00/SchülerIn (Unterstufe) u. CHF 25.00/SchülerIn (Mittelstufe)
4500.00	Entnahmen aus übrige Verpflichtungen		2'600.00		1'600.00	-1'000.00	62.50	
4632.00	Gemeindebeitrag an Ski- und Sportlager		13'000.00		18'000.00	5'000.00	-27.78	siehe 2120.3632.01
2193	Jugendfest	2'300.00		33'700.00		-31'400.00	-93.18	
3000.00	Löhne Behörden und Kommissionen	2'000.00		2'000.00				
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	100.00		100.00				
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00				

Funkt. Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Erläuterungen
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00				
3170.00	Jugend- und Dorffest			30'000.00		-30'000.00	-100.00	Das Jugendfest findet jeweils in den ungeraden Jahren statt.
3910.00	Interne Verrechnung Werkhof			1'400.00		-1'400.00	-100.00	
22	Sonderschulen	196'000.00	47'200.00	183'900.00	42'600.00	7'500.00	5.31	
220	Sonderschulen	196'000.00	47'200.00	183'900.00	42'600.00	7'500.00	5.31	
2200	Sonderschulen	196'000.00	47'200.00	183'900.00	42'600.00	7'500.00	5.31	
3612.00	Schulgelder an Heilpädagogische Schule	77'800.00		69'100.00		8'700.00	12.59	gemäss aktuellen externen Schülerzahlen
3614.00	Schulgelder an Sonderschule	118'200.00		114'800.00		3'400.00	2.96	gemäss aktuellen externen Schülerzahlen
4260.00	Elternbeiträge Heilpädagogische Schule		10'800.00		9'600.00	-1'200.00	12.50	Elternbeiträge für Mittagessen
4260.01	Elternbeiträge Sonderschule		36'400.00		33'000.00	-3'400.00	10.30	Elternbeiträge für Mittagessen
23	Berufliche Grundbildung	308'300.00		279'800.00		28'500.00	10.19	
230	Berufliche Grundbildung	308'300.00		279'800.00		28'500.00	10.19	
2300	Berufliche Grundbildung	308'300.00		279'800.00		28'500.00	10.19	
3631.00	Schulgelder an kant. Schulen	200'000.00		160'000.00		40'000.00	25.00	Hochrechnung IST-Werte 2019
3634.00	Schulgelder an Berufsschulen	108'300.00		119'800.00		-11'500.00	-9.60	Hochrechnung IST-Werte 2019
29	Übriges Bildungswesen	1'600.00		500.00		1'100.00	220.00	
299	Bildung, übriges	1'600.00		500.00		1'100.00	220.00	
2990	Bildung, übriges	1'600.00		500.00		1'100.00	220.00	
3130.05	Mitglieder- u. Verbandsbeiträge	500.00		500.00				
3636.00	Beiträge an private Organisationen	1'100.00				1'100.00		
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	295'700.00	45'700.00	336'400.00	44'100.00	-42'300.00	-14.47	
32	Kultur, übrige	182'800.00	8'300.00	230'200.00	6'000.00	-49'700.00	-22.17	
321	Bibliotheken	66'400.00	5'300.00	60'200.00	5'000.00	5'900.00	10.69	

Funkt. Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3210	Bibliotheken	66'400.00	5'300.00	60'200.00	5'000.00	5'900.00	10.69	
3010.00	Löhne Bibliothek, Mediothek	27'600.00		22'800.00		4'800.00	21.05	Lohnsummenkorrektur, Erhöhung per 01.01.2018
3010.01	Löhne Ludothek	12'200.00		11'000.00		1'200.00	10.91	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'000.00		2'700.00		300.00	11.11	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00		100.00		100.00	100.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		200.00		100.00	50.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		900.00		-400.00	-44.44	
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		100.00				
3100.00	Büromaterial	1'600.00		1'600.00				
3103.00	Anschaffungen Bibliothek	9'500.00		9'500.00				
3103.01	Anschaffungen Ludothek	1'800.00		1'800.00				
3103.02	Anschaffungen Mediothek	3'000.00		3'000.00				
3110.00	Anschaffung Mobiliar	1'400.00		600.00		800.00	133.33	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	400.00		400.00				
3130.02	Porti	1'000.00		1'000.00				
3130.05	Mitglieder- u. Verbandsbeiträge	400.00		400.00				
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'000.00		2'000.00				
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			800.00		-800.00	-100.00	
3170.00	Anlässe und Spesen Bibliothek	1'300.00		1'300.00				
3910.00	Interne Verrechnung von Publikationen	100.00				100.00		Interne Verrechnung: mit 3320.4910.00 (Hausenaktuell)
4240.00	Benützungsgebühren Bibliothek		300.00		300.00			
4240.01	Benützungsgebühren Ludothek		1'500.00		1'500.00			
4240.02	Benützungsgebühren Mediothek		2'700.00		2'700.00			
4632.00	Beiträge von Gemeinden		800.00		500.00	-300.00	60.00	
329	Kultur, übriges	116'400.00	3'000.00	170'000.00	1'000.00	-55'600.00	-32.90	
3290	Kultur, übriges	116'400.00	3'000.00	170'000.00	1'000.00	-55'600.00	-32.90	
3000.00	Sitzungsgelder KUKO	4'000.00		4'000.00				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'400.00				8'400.00		neu: Lohnanteil Technische Dienste für Gemeindesaal

Funkt. Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	800.00		100.00		700.00	700.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'000.00				1'000.00		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300.00		100.00		200.00	200.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00				
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500.00		1'500.00		1'000.00	66.67	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'100.00		5'500.00		-1'400.00	-25.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		1'800.00		200.00	11.11	
3130.02	Porti	1'000.00		1'000.00				
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'300.00		1'300.00				
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'300.00				1'300.00		Unterhalt Gemeindesaal
3170.00	1. Augustfeier	6'500.00		6'500.00				
3170.01	Anlässe Kulturkommission	9'000.00		12'000.00		-3'000.00	-25.00	
3170.02	Slow Up	2'500.00		3'000.00		-500.00	-16.67	
3170.03	Husemer Fäscht			50'000.00		-50'000.00	-100.00	Husemer Fäscht: einmalig im 2019
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten allgemeiner Haushalt	35'000.00		35'000.00				ab 2019: Abschreibung Gemeindesaal (Kredit Doppel-MZH)
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	10'000.00		10'000.00				ab 2019: Abschreibung Möblierung Gemeindesaal (Kredit Doppel-MZH)
3636.00	Beiträge an Vereine und Organisationen	22'000.00		22'000.00				
3910.00	Interne Verrechnung Werkhof/Hausdienst	600.00		11'500.00		-10'900.00	-94.78	Interne Verrechnung: mit 9901.4910.00 (Werkhof) und 2170.4910.00 (Hausdienst)
3910.01	Interne Verrechnung von Publikationen	4'000.00		4'600.00		-600.00	-13.04	Interne Verrechnung: mit 3320.4910.00 (Hausenaktuell)
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'000.00		1'000.00	-2'000.00	200.00	
33	Medien	60'100.00	37'400.00	60'200.00	38'100.00	600.00	2.71	
332	Massenmedien	60'100.00	37'400.00	60'200.00	38'100.00	600.00	2.71	
3320	Massenmedien	60'100.00	37'400.00	60'200.00	38'100.00	600.00	2.71	
3000.00	Sitzungsgelder Kommissionen	16'000.00		16'000.00				
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	500.00		500.00				
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00				
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00				

Funkt. Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00				500.00		
3100.00	Büromaterial			100.00		-100.00	-100.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	38'800.00		38'800.00				6 Ausgaben Hausenaktuell, Durchschnittspreis je nach Aufwand Effingerhof
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'900.00		3'900.00				
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		700.00		-500.00	-71.43	
4240.00	Inserate Dritte		23'000.00		23'000.00			
4910.00	Interne Verrechnungen von Publikationen		14'400.00		15'100.00	700.00	-4.64	
34	Sport und Freizeit	52'800.00		46'000.00		6'800.00	14.78	
341	Sport	47'800.00		40'000.00		7'800.00	19.50	
3410	Sport	47'800.00		40'000.00		7'800.00	19.50	
3632.00	Beitrag Schwimmbad Heumatten Windisch	47'800.00		40'000.00		7'800.00	19.50	
342	Freizeit	5'000.00		6'000.00		-1'000.00	-16.67	
3420	Freizeit	5'000.00		6'000.00		-1'000.00	-16.67	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000.00		5'000.00		-1'000.00	-20.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'000.00		1'000.00				
4	GESUNDHEIT	917'000.00	2'500.00	879'400.00	2'500.00	37'600.00	4.29	
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	461'200.00	2'100.00	420'000.00	2'100.00	41'200.00	9.86	
412	Kranken, Alters- und Pflegeheime	461'200.00	2'100.00	420'000.00	2'100.00	41'200.00	9.86	
4120	Kranken, Alters- und Pflegeheime	461'200.00	2'100.00	420'000.00	2'100.00	41'200.00	9.86	
3631.00	Beiträge an Kanton, Pflegefinanzierung	440'000.00		420'000.00		20'000.00	4.76	individuelle Einschätzung auf Grund der Fallzahlen; Hochrechnung 2019
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	21'200.00				21'200.00		Pflegematerial Spitex
4290.00	Übrige Entgelte		2'100.00		2'100.00			
42	Ambulante Krankenpflege	439'100.00		448'100.00		-9'000.00	-2.01	

Funkt. Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
421	Ambulante Krankenpflege	439'100.00		448'100.00		-9'000.00	-2.01	
4210	Ambulante Krankenpflege	439'100.00		448'100.00		-9'000.00	-2.01	
3612.00	Beitrag an Mütter- und Väterberatung	35'600.00		37'800.00		-2'200.00	-5.82	Gemeindeverband Soziale Dienstleistungen Region Brugg: Die Kosten werden zu 80 % nach Einwohnern bzw. 20 % nach Fallzahlen verrechnet.
3636.00	Spitex / Kinderspitex / Onkologie	403'300.00		409'400.00		-6'100.00	-1.49	
3636.01	Beiträge an private Organisationen	200.00		900.00		-700.00	-77.78	
43	Gesundheitsprävention	16'700.00		11'300.00		5'400.00	47.79	
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	800.00		800.00				
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	800.00		800.00				
3636.00	Beiträge an private Organisationen	800.00		800.00				
433	Schulgesundheitsdienst	15'000.00		9'600.00		5'400.00	56.25	
4330	Schulgesundheitsdienst	15'000.00		9'600.00		5'400.00	56.25	
3010.00	Lohn Schulzahnpflege	2'900.00		1'800.00		1'100.00	61.11	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	200.00		100.00		100.00	100.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00				
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00				
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	200.00		200.00				
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00				
3136.00	Honorar Schularzt	1'000.00				1'000.00		
3136.01	Honorar Schulzahnpflege	10'000.00		6'800.00		3'200.00	47.06	
434	Lebensmittelkontrolle	900.00		900.00				
4340	Lebensmittelkontrolle	900.00		900.00				
3612.00	Entschädigung Pilzkontrollstelle	800.00		800.00				
3636.00	Beiträge an private Organisationen	100.00		100.00				

Funkt. Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Erläuterungen
49	Gesundheitswesen, übrige		400.00		400.00			
490	Gesundheitswesen, übrige		400.00		400.00			
4900	Gesundheitswesen, übrige		400.00		400.00			
4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV		400.00		400.00			
5	SOZIALE SICHERHEIT	2'189'000.00	485'700.00	2'039'400.00	401'300.00	65'200.00	3.98	
52	Invalidität	20'900.00	20'000.00	21'200.00	20'000.00	-300.00	-25.00	
523	Invalidenheime	200.00		500.00		-300.00	-60.00	
5230	Invalidenheime	200.00		500.00		-300.00	-60.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	200.00		500.00		-300.00	-60.00	
524	Leistungen an Invalide	20'700.00	20'000.00	20'700.00	20'000.00			
5240	Leistungen an Invalide	20'700.00	20'000.00	20'700.00	20'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen	20'700.00		20'700.00				
4511.00	Entnahmen aus Fonds EK		20'000.00		20'000.00			
53	Alter und Hinterlassene	58'100.00	5'800.00	66'700.00	5'500.00	-8'900.00	-14.54	
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	4'400.00	5'800.00	4'100.00	5'500.00			
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	4'400.00	5'800.00	4'100.00	5'500.00			
3010.00	Löhne Zweigstelle	3'500.00		3'400.00		100.00	2.94	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	300.00		300.00				
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	400.00		400.00				
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00				100.00		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00				100.00		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen		5'800.00		5'500.00	-300.00	5.45	

Funkt. Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
533	Leistungen an Pensionierte	19'000.00		23'600.00		-4'600.00	-19.49	
5330	Leistungen an Pensionierte	19'000.00		23'600.00		-4'600.00	-19.49	
3064.00	Teuerungsausgleich Pensionierte	19'000.00		23'600.00		-4'600.00	-19.49	
535	Leistungen an das Alter	34'700.00		39'000.00		-4'300.00	-11.03	
5350	Leistungen an das Alter	34'700.00		39'000.00		-4'300.00	-11.03	
3170.00	Altergeschenke	3'500.00		3'500.00				
3171.00	Seniorenausflug	17'000.00		21'000.00		-4'000.00	-19.05	
3171.10	Seniorenveranstaltungen, übrige			300.00		-300.00	-100.00	
3632.00	Koordinationsstelle Alter	13'900.00		13'900.00				
3636.00	Beiträge an private Organisationen	300.00		300.00				
54	Familie und Jugend	132'700.00	29'700.00	111'500.00	24'000.00	15'500.00	17.71	
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	46'000.00	24'000.00	40'000.00	24'000.00	6'000.00	37.50	
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	46'000.00	24'000.00	40'000.00	24'000.00	6'000.00	37.50	
3130.00	Alimenten-Inkassostelle	10'000.00		10'000.00				
3637.00	Alimentenbevorschussung	36'000.00		30'000.00		6'000.00	20.00	Hochrechnung IST-Werte 2019
4260.00	Rückerstattungen Kinderalimente		24'000.00		24'000.00			Hochrechnung IST-Werte 2019
544	Jugendschutz	500.00		6'700.00		-6'200.00	-92.54	
5440	Jugendschutz	500.00		6'700.00		-6'200.00	-92.54	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			200.00		-200.00	-100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			2'000.00		-2'000.00	-100.00	
3171.00	Jugendveranstaltungen	500.00		1'000.00		-500.00	-50.00	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden			3'500.00		-3'500.00	-100.00	
545	Leistungen an Familien	86'200.00	5'700.00	64'800.00		15'700.00	24.23	
5450	Leistungen an Familien	86'200.00	5'700.00	64'800.00		15'700.00	24.23	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			3'000.00		-3'000.00	-100.00	keine Fachvorträge

Funkt. Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Erläuterungen
3636.00	Beiträge an private Organisationen	3'000.00		3'000.00				
3637.00	Beiträge an private Haushalte (Elternschaftsbeihilfe)	3'000.00				3'000.00		
3637.01	Beiträge an private Haushalte (KiBeG)	80'200.00		58'800.00		21'400.00	36.39	Subventionsbeiträge für Mittags-, Randstunden- und Kita-Betreuung (gemäss Reglement)
4630.00	Beiträge vom Bund		5'700.00			-5'700.00		Bundesfinanzhilfen an familienergänzende Kinderbetreuung, ab 2019
57	Sozialhilfe und Asylwesen	1'977'300.00	430'200.00	1'840'000.00	351'800.00	58'900.00	3.96	
572	Wirtschaftliche Hilfe	711'400.00	200'000.00	566'300.00	100'000.00	45'100.00	9.67	
5720	Wirtschaftliche Hilfe	711'400.00	200'000.00	566'300.00	100'000.00	45'100.00	9.67	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	200.00		200.00				
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00				
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00				
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	11'000.00		11'000.00				
3637.00	Materielle Hilfe CH / Ausländer	700'000.00		554'900.00		145'100.00	26.15	Hochrechnung IST-Werte 2018
4260.00	Rückerstattungen Materielle Hilfe		200'000.00		100'000.00	-100'000.00	100.00	Hochrechnung IST-Werte 2018
573	Asyl- und Flüchtlingswesen	236'700.00	230'200.00	248'100.00	251'800.00	10'200.00	-275.68	
5730	Asyl- und Flüchtlingswesen	236'700.00	230'200.00	248'100.00	251'800.00	10'200.00	-275.68	
3110.00	Anschaffung Mobiliar	1'000.00		2'000.00		-1'000.00	-50.00	Anschaffungen von div. Möbeln, etc. für Unterkünfte
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'800.00		7'300.00		1'500.00	20.55	Stromkosten Unterkünfte
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'000.00		2'000.00				Übersetzer und Kulturvermittlung
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	78'900.00		93'900.00		-15'000.00	-15.97	Hochrechnung der aktuellen Fallzahlen
3637.00	Beiträge an private Haushalte	142'500.00		140'000.00		2'500.00	1.79	Hochrechnung der aktuellen Fallzahlen
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'000.00		2'400.00		600.00	25.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		56'200.00			-56'200.00		Kostenrückerstattung für Flüchtling (Statuswechsel Asylsuchender -> anerkannter Flüchtling)

Funkt. Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
4610.00	Entschädigungen vom Bund		163'200.00		251'800.00	88'600.00	-35.19	Hochrechnung der aktuellen Fallzahlen
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		10'800.00			-10'800.00		
579	Fürsorge, übriges	1'029'200.00		1'025'600.00		3'600.00	0.35	
5790	Fürsorge, übriges	1'029'200.00		1'025'600.00		3'600.00	0.35	
3000.00	Sitzungsgelder Kommissionen	600.00		600.00				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	110'600.00		96'300.00		14'300.00	14.85	generelle Lohnerhöhung von 1.0 % sowie individuelle Lohnerhöhung von nochmals 1.0 %
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	8'400.00		7'300.00		1'100.00	15.07	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'600.00		7'200.00		1'400.00	19.44	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'600.00		1'400.00		200.00	14.29	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700.00		500.00		200.00	40.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	700.00		2'000.00		-1'300.00	-65.00	
3100.00	Büromaterial			200.00		-200.00	-100.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300.00		300.00				neuer Flyer für Sozialberatung
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		300.00		-100.00	-33.33	
3130.05	Mitglieder- u. Verbandsbeiträge	500.00		500.00				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'500.00		3'000.00		2'500.00	83.33	Dolmetscher u. Kulturvermittlung
3170.00	Reisekosten und Spesen	800.00		800.00				
3631.00	Restkosten Sonderschulung u. Heimaufenthalt	859'700.00		846'200.00		13'500.00	1.60	Verteilung der Kosten: 60% Kanton, 40% Gemeinden, Gemeindebeitrag 2020: CHF 238.88/Einw. (Vorjahr: CHF 224.21/Einw.); gemäss Schreiben DBKS vom 30.04.2019
3636.00	Beiträge an private Organisationen	1'000.00		1'000.00				
3637.00	Beiträge an private Haushalte	30'000.00		58'000.00		-28'000.00	-48.28	Nicht bezahlte Krankenkassenaustände: Übernahme der Finanzierung durch die Gemeinde
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	582'500.00	52'000.00	629'700.00	52'000.00	-47'200.00	-8.17	
61	Strassenverkehr	553'500.00	23'000.00	598'400.00	23'000.00	-44'900.00	-7.80	

Funkt. Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
613	Kantonsstrasse, übrige	10'500.00		10'300.00		200.00	1.94	
6130	Kantonsstrasse, übrige	10'500.00		10'300.00		200.00	1.94	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege allgemeiner Haushalt	9'100.00		9'000.00		100.00	1.11	
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allg. Haushalt an den Kanton	1'400.00		1'300.00		100.00	7.69	
615	Gemeindestrassen	543'000.00	23'000.00	588'100.00	23'000.00	-45'100.00	-7.98	
6150	Gemeindestrassen	543'000.00	23'000.00	588'100.00	23'000.00	-45'100.00	-7.98	
3000.00	Entschädigung Kontrolleur	2'000.00		2'000.00				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'000.00		2'000.00				
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	200.00		300.00		-100.00	-33.33	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00				
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00				100.00		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'000.00		10'000.00		-2'000.00	-20.00	
3110.00	Anschaffung Mobilien	7'500.00		6'500.00		1'000.00	15.38	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'000.00		1'000.00				
3120.00	Strassenbeleuchtung	13'000.00		15'000.00		-2'000.00	-13.33	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	16'500.00		19'100.00		-2'600.00	-13.61	
3140.00	Unterhalt öffentliche Anlagen, Parkplätze	8'000.00		8'000.00				
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	85'000.00		85'000.00				
3141.01	Unterhalt Strassenbeleuchtung	27'000.00		27'000.00				
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Bushaltestellenhäuschen	1'000.00		21'000.00		-20'000.00	-95.24	Realisierung im 2019
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500.00		2'000.00		-1'500.00	-75.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	5'800.00		5'800.00				
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00				
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege allgemeiner Haushalt	135'500.00		134'700.00		800.00	0.59	

Funkt. Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	22'500.00		22'400.00		100.00	0.45	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige im. Anlagen			9'500.00		-9'500.00	-100.00	Wegfall Abschreibung: ANL0056, Projektierung für die Aufwertung Dorfmitte
3910.00	Interne Verrechnung Werkhof	186'300.00		195'900.00		-9'600.00	-4.90	
3910.01	Interne Verrechnung Bau und Planung	20'500.00		20'300.00		200.00	0.99	Interne Verrechnung: mit 9901.4910.00 (Werkhof)
4240.00	Parkgebühren		20'000.00		20'000.00			
4260.00	Rückerstattungen Dritter		3'000.00		3'000.00			
62	Öffentlicher Verkehr	29'000.00	29'000.00	31'300.00	29'000.00	-2'300.00	-100.00	
629	Öffentlicher Verkehr, übriges	29'000.00	29'000.00	31'300.00	29'000.00	-2'300.00	-100.00	
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges	29'000.00	29'000.00	31'300.00	29'000.00	-2'300.00	-100.00	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden			2'300.00		-2'300.00	-100.00	
3634.00	Tageskarten SBB	29'000.00		29'000.00				
4240.00	Verkauf Tageskarten SBB		29'000.00		29'000.00			
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'586'900.00	1'402'400.00	1'489'800.00	1'342'300.00	37'000.00	25.08	
71	Wasserversorgung	423'400.00	420'900.00	379'200.00	376'700.00			
710	Wasserversorgung	423'400.00	420'900.00	379'200.00	376'700.00			
7100	Wasserversorgung	2'500.00		2'500.00				
3612.00	Abgeltung Brunnen an WV	2'500.00		2'500.00				
7101	Wasserversorgung Gemeindebetrieb	420'900.00	420'900.00	376'700.00	376'700.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'000.00		2'000.00				
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	200.00		200.00				
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00				
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00				100.00		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'800.00		3'000.00		800.00	26.67	
3100.00	Büromaterial	100.00		200.00		-100.00	-50.00	

Funkt. Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Erläuterungen
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'900.00		1'500.00		1'400.00	93.33	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte	500.00		2'500.00		-2'000.00	-80.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung, Wasserankauf	136'000.00		134'800.00		1'200.00	0.89	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'600.00		22'100.00		-2'500.00	-11.31	
3130.05	Mitglieder- u. Verbandsbeiträge	100.00		100.00				
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	50'000.00		40'000.00		10'000.00	25.00	Reparatur Wasserleitungsbrüche u. Hydrantenkontrolle (alle 5 Jahre, letzmalig 2014, 2020, 2025, ...)
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	19'000.00		14'000.00		5'000.00	35.71	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'200.00				3'200.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00				
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	200.00		200.00				
3199.00	Korrektur Vorsteuerminderungen	2'000.00		2'000.00				
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	78'000.00		77'400.00		600.00	0.78	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden	99'900.00		73'200.00		26'700.00	36.48	u.a interne Verrechnung: mit 9901.4612.00 (Werkhof) und 0210.4612.00 (Abt. Finanzen)
3614.00	Entschädigung an IBB	2'900.00		3'100.00		-200.00	-6.45	
4240.00	Wasserverkauf an Einwohner		237'000.00		230'000.00	-7'000.00	3.04	
4240.01	Wasserverkauf öffentl. Brunnen		2'500.00		2'500.00			
4240.02	Wasserverkauf Bauwasser		2'000.00		2'000.00			
4409.01	Verzinsung		4'800.00		6'600.00	1'800.00	-27.27	Verzinsung Spezialfonds mit EG, 0.501 %
4612.00	Hydrantenentschädigung		41'900.00		42'400.00	500.00	-1.18	Anzahl Hydranten à CHF 270 (Aufwand in 1500.3612.01)
4612.03	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		2'500.00		2'500.00			Interne Verrechnung: mit 7100.3612.00 (Brunnen)
4631.00	Beiträge von Kantonen		15'500.00		15'500.00			Subvention AGV nach Anzahl Hydranten
4660.71	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge		62'900.00		53'800.00	-9'100.00	16.91	Auflösung passivierter Anschlussgebühren 2013 - 2019 auf 25 Jahre
9011.00	Aufwandüberschuss (ab 01.01.2018)		51'800.00		21'400.00	-30'400.00	142.06	
72	Abwasserbeseitigung	630'400.00	622'800.00	616'900.00	609'300.00			
720	Abwasserbeseitigung	630'400.00	622'800.00	616'900.00	609'300.00			
7200	Abwasserbeseitigung	7'600.00		7'600.00				

Funkt. Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Erläuterungen
3612.00	Abgeltung Brunnen an AWW	4'200.00		4'200.00				
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allg. Haushalt an den Kanton	3'400.00		3'400.00				
7201	Abwasserbeseitigung Gemeindebetrieb	622'800.00	622'800.00	609'300.00	609'300.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		2'000.00		-1'500.00	-75.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000.00		15'000.00		5'000.00	33.33	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	14'000.00		14'000.00				
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'100.00				4'100.00		
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	129'200.00		128'300.00		900.00	0.70	
3320.91	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	8'600.00		8'600.00				
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	443'500.00		438'500.00		5'000.00	1.14	u.a Beitrag Kläanlage und Sammelkanal; interne Verrechnung: mit 9901.4612.00 (Werkhof) und 0210.4612.00 (Abt. Finanzen)
3614.00	Entschädigungen an IBB	2'900.00		2'900.00				
4240.00	Benützungsgebühren		390'000.00		375'000.00	-15'000.00	4.00	
4240.01	Abgeltung Strassenentwässerung		29'000.00		29'000.00			
4409.01	Verpflichtungsverzinsung		18'600.00		20'400.00	1'800.00	-8.82	Verzinsung Spezialfonds mit EG (0.501 %)
4612.03	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		4'200.00		4'200.00			Interne Verrechnungen: mit 7200.3612.00 (Brunnen)
4660.71	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge		109'500.00		94'100.00	-15'400.00	16.37	Auflösung passivierter Anschlussgebühren 2013 - 2019 auf 25 Jahre
9011.00	Aufwandüberschuss (ab 01.01.2018)		71'500.00		86'600.00	15'100.00	-17.44	
73	Abfallwirtschaft	358'200.00	356'200.00	355'600.00	353'600.00			
730	Abfallwirtschaft	358'200.00	356'200.00	355'600.00	353'600.00			
7300	Abfallwirtschaft	2'000.00		2'000.00				
3631.00	Tierkörperentsorgung	2'000.00		2'000.00				
7301	Abfallwirtschaft Gemeindebetrieb	356'200.00	356'200.00	353'600.00	353'600.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14'500.00		14'500.00				
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		1'000.00		-500.00	-50.00	

Funkt. Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'000.00		2'000.00		-1'000.00	-50.00	
3130.00	Abfuhrkosten Graukehrich	60'000.00		60'000.00				
3130.01	Abfuhrkosten Grünkehrich	70'000.00		70'000.00				
3130.02	Verwertung Graukehrich	57'000.00		56'000.00		1'000.00	1.79	
3130.03	Verwertung Grünkehrich	65'000.00		65'000.00				
3130.04	Übrige Entsorgung	16'000.00		16'000.00				
3130.05	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00				
3130.06	Aufwendungen Altpapier	10'000.00		11'000.00		-1'000.00	-9.09	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	2'000.00		2'000.00				
3199.00	Korrektur Vorsteuerminderung	500.00		500.00				
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	2'500.00		2'500.00				
3612.00	Entschädigung an Gemeinde	42'800.00		45'300.00		-2'500.00	-5.52	u.a. interne Verrechnung: mit 9901.4612.00 (Werkhof) und 0210.4612.00 (Abt. Finanzen)
3614.00	Entschädigungen an IBB	2'300.00		2'300.00				
4240.00	Kehrichtsäcke und Containergebühren		212'000.00		210'000.00	-2'000.00	0.95	
4240.01	Kehrichtgrundgebühr		127'000.00		125'000.00	-2'000.00	1.60	
4240.03	Sperrgutmarken		2'500.00		3'000.00	500.00	-16.67	
4240.04	Verkauf Altpapier		8'000.00		9'000.00	1'000.00	-11.11	
4250.00	Verkäufe		6'500.00		6'500.00			
4409.01	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		200.00		100.00	-100.00	100.00	Verzinsung Spezialfonds mit EG (0.501 %)
9010.00	Ertragsüberschuss (ab 01.01.2018)	10'100.00		3'500.00		6'600.00	188.57	
74	Verbauungen	10'000.00		10'000.00				
741	Gewässerverbauungen	10'000.00		10'000.00				
7410	Gewässerverbauungen	10'000.00		10'000.00				
3631.00	Beiträge an Kantone	10'000.00		10'000.00				Gewässerunterhalt durch Kanton (Süessbach), Anteil Gemeinde: 60 %
75	Arten- und Landschaftsschutz	19'800.00	2'500.00	10'500.00	2'700.00	9'500.00	121.79	
750	Arten- und Landschaftsschutz	19'800.00	2'500.00	10'500.00	2'700.00	9'500.00	121.79	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	19'800.00	2'500.00	10'500.00	2'700.00	9'500.00	121.79	

Funkt. Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3000.00	Sitzungsgelder Kommissionen	4'000.00		4'000.00				
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	100.00		100.00				
3100.00	Büromaterial	100.00		200.00		-100.00	-50.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100.00		200.00		-100.00	-50.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		1'500.00		-1'000.00	-66.67	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	14'400.00		4'000.00		10'400.00	260.00	Beitrag Gemeinde Hausen an Unterhalt SBB-Böschungen u. Neophytenbekämpfung
3636.00	Beiträge an private Organisationen	500.00		500.00				
3910.01	Interne Verrechnung von Publikationen	100.00				100.00		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				200.00	200.00	-100.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen		2'500.00		2'500.00			
77	Umweltschutz, übriges	71'100.00		62'000.00		9'100.00	14.68	
771	Friedhof und Bestattung	56'500.00		45'600.00		10'900.00	23.90	
7710	Friedhof und Bestattung	56'500.00		45'600.00		10'900.00	23.90	
3612.00	Beitrag an Friedhof Windisch	56'500.00		45'600.00		10'900.00	23.90	Gemeindeanteil nach Einwohnerzahlen
779	Umweltschutz, übriges	14'600.00		16'400.00		-1'800.00	-10.98	
7790	Umweltschutz, übriges	14'600.00		16'400.00		-1'800.00	-10.98	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			500.00		-500.00	-100.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			200.00		-200.00	-100.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			1'000.00		-1'000.00	-100.00	
3612.00	Entschädigung an Gemeinde			200.00		-200.00	-100.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	300.00		300.00				
3910.00	Interne Verrechnung Werkhof	14'300.00		14'200.00		100.00	0.70	Interne Verrechnung: mit 9901.4910.00 (Werkhof)
79	Raumordnung	74'000.00		55'600.00		18'400.00	33.09	
790	Raumordnung	74'000.00		55'600.00		18'400.00	33.09	
7900	Raumordnung	74'000.00		55'600.00		18'400.00	33.09	

Funkt. Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3000.00	Sitzungsgelder Kommissionen	1'500.00		1'500.00				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	28'400.00		10'000.00		18'400.00	184.00	u. a. Regionalplanungen (mit Nachbargemeinden, CHF 15'000)
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	25'000.00		25'000.00				u.a. Unterstützung PBV (Fachgutachter); SBB Körperschall
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	6'900.00		6'800.00		100.00	1.47	
3632.00	Beiträge an private Organisationen	12'200.00		12'300.00		-100.00	-0.81	Beitrag Brugg Regio (CHF 3.00/Einwohner; Vorjahr: CHF 3.00/Einwohner)
8	VOLKSWIRTSCHAFT	54'100.00	66'700.00	52'600.00	66'700.00	1'500.00	-10.64	
81	Landwirtschaft	12'900.00	700.00	14'200.00	700.00	-1'300.00	-9.63	
812	Strukturverbesserungen	11'000.00		12'400.00		-1'400.00	-11.29	
8120	Strukturverbesserungen	11'000.00		12'400.00		-1'400.00	-11.29	
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	2'000.00		3'000.00		-1'000.00	-33.33	Unterhalt Naturstrassen
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege allgemeiner Haushalt	9'000.00		9'000.00				
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten allgemeiner Haushalt			400.00		-400.00	-100.00	
813	Produktionsverbesserung Vieh	400.00		400.00				
8130	Produktionsverbesserung Vieh	400.00		400.00				
3637.00	Beitrag an Viehversicherungskasse	400.00		400.00				
814	Produktionsverbesserung Pflanzen	1'500.00	700.00	1'400.00	700.00	100.00	14.29	
8140	Produktionsverbesserung Pflanzen	1'500.00	700.00	1'400.00	700.00	100.00	14.29	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'000.00		1'000.00				
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	100.00				100.00		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00				
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00				
3637.00	Mäusefang	200.00		200.00				
4611.00	Beiträge des Kantons		700.00		700.00			

Funkt. Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Erläuterungen
82	Forstwirtschaft	10'500.00		9'100.00		1'400.00	15.38	
820	Forstwirtschaft	10'500.00		9'100.00		1'400.00	15.38	
8200	Forstwirtschaft	10'500.00		9'100.00		1'400.00	15.38	
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege (Waldwege)	6'400.00		6'400.00				Beiträge an Forstbetrieb Birretholz für gemeinwirtschaftliche Leistungen (GWL)
3141.01	Unterhalt Strassen / Verkehrswege (Waldränder)	2'000.00		2'000.00				
3910.00	Interne Verrechnung Werkhof	2'100.00		700.00		1'400.00	200.00	Interne Verrechnung: mit 9901.4910.00 (Werkhof)
84	Tourismus	15'600.00		12'000.00		3'600.00	30.00	
840	Tourismus	15'600.00		12'000.00		3'600.00	30.00	
8400	Tourismus	15'600.00		12'000.00		3'600.00	30.00	
3119.00	Anschaffung von Flaggen und Infotafeln	1'000.00		1'000.00				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		2'000.00		-1'000.00	-50.00	Hebebühne Weihnachtsbeleuchtung
3636.00	Beiträge an private Organisationen	13'600.00		9'000.00		4'600.00	51.11	Brugg Regio: Standortförderung (2020 mit Zusatzbeitrag)
87	Brennstoffe und Energie	15'100.00	66'000.00	17'300.00	66'000.00	-2'200.00	4.52	
871	Elektrizität	15'100.00	66'000.00	17'300.00	66'000.00	-2'200.00	4.52	
8710	Elektrizität	15'100.00	66'000.00	17'300.00	66'000.00	-2'200.00	4.52	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	600.00		500.00		100.00	20.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'200.00				1'200.00		
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	13'300.00		16'800.00		-3'500.00	-20.83	
4120.00	Konzessionen		54'000.00		54'000.00			
4240.00	Stromproduktion Solaranlagen		12'000.00		12'000.00			
9	FINANZEN UND STEUERN	928'900.00	11'734'900.00	918'500.00	11'283'800.00	-440'700.00	4.25	
91	Steuern	21'000.00	10'117'000.00	21'000.00	9'865'000.00	-252'000.00	2.56	

Funkt. Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
910	Steuern	21'000.00	10'117'000.00	21'000.00	9'865'000.00	-252'000.00	2.56	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	20'000.00	9'889'000.00	20'000.00	9'669'000.00	-220'000.00	2.28	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	30'000.00		30'000.00				
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen	-10'000.00		-10'000.00				
4000.00	Einkommenssteuern Rechnungsjahr		7'819'000.00		7'675'000.00	-144'000.00	1.88	gleichbleibender Gemeindesteuerfuss (99 %); Einwohnerzuwachs: 133 Personen; Hochrechnung IST-Werte 2019
4000.10	Einkommenssteuern Vorjahre		600'000.00		603'000.00	3'000.00	-0.50	Erfahrungswerte aus Vorjahren
4000.30	Pauschale Steueranrechnung		-3'000.00		-3'000.00			
4001.00	Vermögenssteuer Rechnungsjahr		830'000.00		771'000.00	-59'000.00	7.65	siehe 9100.4000.00
4001.10	Vermögenssteuern Vorjahre		63'000.00		63'000.00			Erfahrungswerte aus Vorjahren
4002.00	Quellensteuer natürliche Personen		230'000.00		230'000.00			
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen		350'000.00		330'000.00	-20'000.00	6.06	Bei den Erträgen der juristischen Personen kann es in einzelnen Jahren zu grösseren Abweichungen kommen, da diese nicht nach dem Sollstellungsprinzip sondern nach effektiv erfolgtem Zahlungsverkehr in die Gemeindebuchhaltung fliessen.
9101	Sondersteuern	1'000.00	228'000.00	1'000.00	196'000.00	-32'000.00	16.41	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000.00		1'000.00				
4000.20	Nachsteuern und Bussen		40'000.00		40'000.00			
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		150'000.00		120'000.00	-30'000.00	25.00	Erfahrungswerte aus Vorjahren
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		20'000.00		20'000.00			
4033.00	Hundesteuer		18'000.00		16'000.00	-2'000.00	12.50	Erfahrungswerte aus Vorjahren
93	Finanz- und Lastenausgleich	315'000.00	127'700.00	326'000.00	131'100.00	-7'600.00	-3.90	
930	Finanz- und Lastenausgleich	315'000.00	127'700.00	326'000.00	131'100.00	-7'600.00	-3.90	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	315'000.00	127'700.00	326'000.00	131'100.00	-7'600.00	-3.90	
3621.50	Finanzausgleich (nach Finanzausgleichsgesetz, FiAG)	315'000.00		326'000.00		-11'000.00	-3.37	Steuerkraftausgleich (CHF -35'610; Vorjahr: CHF -62'800); Bildungslastenausgleich (CHF 85'000; Vorjahr: CHF 95'000); Soziallastenausgleich (CHF 266'000; Vorjahr: CHF 294'000)

Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung mit Erläuterungen (inkl. SF)

Funkt. Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
4621.52	Übergangsbeiträge		40'500.00		60'800.00	20'300.00	-33.39	Gemeinden, bei denen die Optimierung der Aufgabenteilung bzw. der Finanzausgleich gemäss den Berechnungen in der Gesamtbilanz zu einer Mehrbelastung
4621.60	Feinausgleich		87'200.00		70'300.00	-16'900.00	24.04	
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	179'200.00	230'100.00	245'600.00	249'600.00	-46'900.00	1'172.50	
961	Zinsen	99'800.00	40'300.00	116'400.00	38'200.00	-18'700.00	-23.91	
9610	Zinsen	99'800.00	40'300.00	116'400.00	38'200.00	-18'700.00	-23.91	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	3'700.00		4'400.00		-700.00	-15.91	u. a. Vergütungszinsen Steuern
3401.00	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-12'000.00		500.00		-12'500.00	-	Überbrückungsdarlehen (gerechnet mit Minus-Zinsen)
3401.01	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	84'300.00		84'300.00				Verzinsung von rund CHF 10.5 Mio. langfristiges Fremdkapital
3409.00	Verzinsung Legat Widmer	100.00		100.00				
3409.01	Verpflichtungsverzinsung Eigenw.betriebe	23'700.00		27'100.00		-3'400.00	-12.55	Verzinsung zu 0.501 %
4401.00	Verzugszinsen auf Forderungen		23'000.00		20'000.00	-3'000.00	15.00	Verzugszinse Steuern
4940.00	Interne Verrechnung von Kalk. Zinsen		17'300.00		18'200.00	900.00	-4.95	Interne Verrechnung: mit 9631.3940.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	79'400.00	189'800.00	129'200.00	211'400.00	-28'200.00	34.31	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	2'000.00	18'500.00	1'700.00	1'000.00	-17'200.00	-	
							2'457.14	
3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften	2'000.00				2'000.00		
3439.10	Ver- und Entsorgung			200.00		-200.00	-100.00	
3439.30	Sachversicherungsprämien			100.00		-100.00	-100.00	
3910.00	Interne Verrechnung Werkhof			1'400.00		-1'400.00	-100.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		18'500.00		1'000.00	-17'500.00	1'750.00	Neu: Parkplatzgebühren Mitteldorf
9631	Liegenschaft Mitteldorfstrasse 3	77'400.00	171'300.00	127'500.00	210'400.00	-11'000.00	13.27	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'000.00		9'000.00				
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	700.00		700.00				

Funkt. Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00				
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00				
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstück	500.00		2'200.00		-1'700.00	-77.27	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude	14'000.00		66'200.00		-52'200.00	-78.85	Wegfall: Ersatz Liftanlage Liegenschaft Mitteldorfstr. 3 (CHF 45'000)
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	4'100.00		3'900.00		200.00	5.13	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	700.00		700.00				
3431.20	Anschaffungen Mobilien	500.00		500.00				
3431.30	Unterhalt Mobilien	200.00		500.00		-300.00	-60.00	
3431.50	Spesenentschädigung	200.00		200.00				
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen	100.00		500.00		-400.00	-80.00	
3439.10	Ver- und Entsorgung	13'000.00		13'000.00				
3439.30	Sachversicherungsprämien	1'800.00		1'800.00				
3439.40	Dienstleistungen Dritter	3'400.00		3'400.00				
3439.50	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'200.00				5'200.00		
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'500.00		6'500.00				Interne Verrechnung: mit 0210.4910.00 (Abt. Finanzen), 2170.4910.00 (Hausdienst)
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	17'300.00		18'200.00		-900.00	-4.95	Interne Verrechnung: mit 9610.4940.00 (Zinsen EG)
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften		138'500.00		122'400.00	-16'100.00	13.15	neue Mietverträge ab 04.2020: Berechnung gemäss aktuellem Mieterspiegel
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag		29'400.00		29'400.00			neue Mietverträge ab 04.2020: Berechnung gemäss aktuellem Mieterspiegel
4439.10	Beiträge vom Bund		3'400.00		13'600.00	10'200.00	-75.00	Wegfall: WEG-Subventionen ab 04.2020
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK				45'000.00	45'000.00	-100.00	Wegfall: Ersatz Liftanlage Liegenschaft Mitteldorfstr. 3 (CHF 45'000); Finanzierung durch Entnahme aus Unterhaltsfonds (29100.03)
97	Rückverteilungen		2'300.00		1'100.00	-1'200.00	109.09	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		2'300.00		1'100.00	-1'200.00	109.09	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		2'300.00		1'100.00	-1'200.00	109.09	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'300.00		1'100.00	-1'200.00	109.09	

Funkt. Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
99	Nicht aufgeteilte Posten	413'700.00	1'257'800.00	325'900.00	1'037'000.00	-133'000.00	18.70	
990	Nicht aufgeteilte Posten	413'700.00	413'700.00	325'900.00	325'900.00			
9901	Werkhof	413'700.00	413'700.00	325'900.00	325'900.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	288'400.00		226'500.00		61'900.00	27.33	generelle Lohnerhöhung von 1.0 % sowie individuelle Lohnerhöhung von nochmals 1.0 %
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	22'000.00		17'200.00		4'800.00	27.91	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	31'700.00		23'100.00		8'600.00	37.23	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'800.00		7'900.00		2'900.00	36.71	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'700.00		1'100.00		600.00	54.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	3'800.00		5'500.00		-1'700.00	-30.91	
3100.00	Büromaterial	600.00		400.00		200.00	50.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'000.00		9'000.00				
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	14'200.00		5'500.00		8'700.00	158.18	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	4'200.00		2'800.00		1'400.00	50.00	Anschaffung neue Kleidung für Technische Dienste
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00				
3130.01	Telefonkosten	1'400.00		1'400.00				
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'200.00		2'800.00		400.00	14.29	
3137.00	Steuern und Abgaben	3'200.00		3'200.00				
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	8'000.00		8'000.00				
3170.00	Reisekosten und Spesen	800.00		800.00				
3910.00	Interne Verrechnung Bau u. Planung	10'200.00		10'200.00				Interne Verrechnung: mit 0222.4910.00 (Abt. Bau und Planung)
4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'000.00		2'000.00			
4612.00	Entschädigung von Eigenwirtschaftsbetrieben		105'500.00		87'600.00	-17'900.00	20.43	Interne Verrechnung: mit 7101.3612.00, 7201.3612.00, 7301.3612.00, 1506.3612.00 sowie Entschädigungen der ref. Kirchgemeinde
4910.00	Interne Verrechnungen Werkhof		306'200.00		236'300.00	-69'900.00	29.58	Interne Verrechnung: div. Funktionen

Funkt. Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
999	Abschluss		844'100.00		711'100.00	-133'000.00	18.70	
9990	Abschluss		844'100.00		711'100.00	-133'000.00	18.70	
4895.00	Entnahmen aus Aufwertungsreserve		470'100.00		503'000.00	32'900.00	-6.54	Entnahme Aufwertungsreserve; jährliche Kürzung gemäss Beschluss GV vom 23.11.2017
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		374'000.00		208'100.00	-165'900.00	79.72	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (Aufwandüberschuss)
Gesamtergebnis		15'271'300.00	15'271'300.00	14'676'400.00	14'676'400.00			
		15'271'300.00	15'271'300.00	14'676'400.00	14'676'400.00			

Zusammenzug Artengliederung Erfolgsrechnung mit Vergleichszahlen (inkl. SF)

Artengliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	15'261'200.00		14'672'900.00		14'394'805.98	
30	Personalaufwand	2'583'600.00		2'601'700.00		2'497'349.60	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'661'100.00		2'630'500.00		2'515'408.96	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'698'500.00		1'633'800.00		1'132'500.00	
34	Finanzaufwand	145'500.00		209'600.00		788'304.40	
36	Transferaufwand	7'772'800.00		7'263'200.00		7'123'750.42	
39	Interne Verrechnungen	399'700.00		334'100.00		337'492.60	
4	Ertrag		14'774'000.00		14'360'300.00		15'073'477.02
40	Fiskalertrag		10'117'000.00		9'865'000.00		9'645'171.30
41	Regalien und Konzessionen		54'000.00		54'000.00		52'513.20
42	Entgelte		1'964'400.00		1'758'300.00		2'108'862.81
44	Finanzertrag		376'100.00		326'100.00		969'200.26
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		37'700.00		125'400.00		38'756.65
46	Transferertrag		1'355'000.00		1'394'400.00		1'385'523.20
48	Ausserordentlicher Ertrag		470'100.00		503'000.00		535'957.00
49	Interne Verrechnungen		399'700.00		334'100.00		337'492.60
9	Abschlusskonten	10'100.00	497'300.00	3'500.00	316'100.00	771'605.59	92'934.55
90	Abschlusskonten	10'100.00	497'300.00	3'500.00	316'100.00	771'605.59	92'934.55
	Gesamtergebnis	15'271'300.00	15'271'300.00	14'676'400.00	14'676'400.00	15'166'411.57	15'166'411.57
		15'271'300.00	15'271'300.00	14'676'400.00	14'676'400.00	15'166'411.57	15'166'411.57

Artengliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	15'261'200.00		14'672'900.00		14'394'805.98	
30	Personalaufwand	2'583'600.00		2'601'700.00		2'497'349.60	
300	Behörden und Kommissionen	256'900.00		259'200.00		264'174.15	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	256'900.00		259'200.00		264'174.15	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'853'300.00		1'845'700.00		1'757'994.35	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'853'300.00		1'845'700.00		1'757'994.35	
302	Löhne der Lehrkräfte	15'000.00		32'300.00		35'952.10	
3020	Löhne der Lehrkräfte	15'000.00		32'300.00		35'952.10	
304	Zulagen	6'100.00		6'100.00		6'100.00	
3049	Übrige Zulagen	6'100.00		6'100.00		6'100.00	
305	Arbeitgeberbeiträge	308'600.00		294'400.00		283'307.35	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	137'300.00		136'100.00		131'149.65	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	130'000.00		122'900.00		118'288.65	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	30'800.00		27'300.00		26'916.95	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10'500.00		8'100.00		6'952.10	
306	Arbeitgeberleistungen	19'000.00		23'600.00		23'591.20	
3064	Überbrückungsrenten	19'000.00		23'600.00		23'591.20	
309	Übriger Personalaufwand	124'700.00		140'400.00		126'230.45	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	106'900.00		121'100.00		108'950.35	
3091	Personalwerbung	2'000.00		1'900.00		5'842.80	
3099	Übriger Personalaufwand	15'800.00		17'400.00		11'437.30	

Artengliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'661'100.00		2'630'500.00		2'515'408.96	
310	Material- und Warenaufwand	309'500.00		311'900.00		244'516.46	
3100	Büromaterial	24'500.00		27'500.00		15'079.92	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	85'200.00		87'700.00		62'239.63	
3102	Drucksachen, Publikationen	67'000.00		72'700.00		65'523.85	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	19'500.00		19'900.00		16'025.42	
3104	Lehrmittel	110'000.00		100'900.00		82'682.19	
3105	Lebensmittel	2'800.00		2'700.00		2'965.45	
3106	Medizinisches Material	500.00		500.00			
311	Nicht aktivierbare Anlagen	214'900.00		212'900.00		211'362.98	
3110	Büromöbel und -geräte	48'900.00		43'500.00		36'773.96	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	44'900.00		56'600.00		76'563.63	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	42'900.00		56'400.00		50'021.20	
3113	Hardware	57'200.00		49'000.00		30'860.54	
3118	Immaterielle Anlagen	20'000.00		6'400.00		15'579.05	
3119	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'000.00		1'000.00		1'564.60	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	290'600.00		285'100.00		275'559.95	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	290'600.00		285'100.00		275'559.95	
313	Dienstleistungen und Honorare	788'400.00		721'000.00		739'567.31	
3130	Dienstleistungen Dritter	563'400.00		539'700.00		526'003.81	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	70'000.00		39'300.00		70'798.00	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	92'100.00		84'800.00		85'452.70	
3134	Sachversicherungsprämien	47'200.00		45'700.00		41'729.50	

Artengliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	11'000.00		6'800.00		12'444.90	
3137	Steuern und Abgaben	4'700.00		4'700.00		3'138.40	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	529'200.00		495'200.00		498'082.83	
3140	Unterhalt an Grundstücken	77'700.00		81'300.00		50'486.39	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	122'400.00		123'400.00		131'806.15	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	64'000.00		54'000.00		69'801.99	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	265'100.00		236'500.00		245'988.30	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	128'900.00		117'000.00		137'299.21	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	300.00		1'300.00			
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	83'600.00		86'500.00		109'711.96	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'900.00		3'700.00		565.35	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	41'100.00		25'500.00		27'021.90	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	189'900.00		193'900.00		186'626.15	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	165'600.00		170'200.00		171'950.15	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	8'700.00		8'700.00			
3162	Raten für operatives Leasing	15'600.00		15'000.00		14'676.00	
317	Spesenentschädigungen	183'200.00		267'000.00		170'161.52	
3170	Reisekosten und Spesen	91'600.00		175'700.00		93'888.82	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	91'600.00		91'300.00		76'272.70	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	22'200.00		22'200.00		38'666.48	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					-14'110.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	22'200.00		22'200.00		52'776.48	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	4'300.00		4'300.00		13'566.07	

Artengliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3190	Schadenersatzleistungen					8'965.00	
3192	Abgeltung von Rechten	1'700.00		1'700.00		1'752.00	
3199	Übriger Betriebsaufwand	2'600.00		2'600.00		2'849.07	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'698'500.00		1'633'800.00		1'132'500.00	
330	Sachanlagen VV	1'625'000.00		1'608'900.00		1'107'400.00	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	1'625'000.00		1'608'900.00		1'107'400.00	
332	Abschreibungen Immaterielle Anlagen	73'500.00		24'900.00		25'100.00	
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	73'500.00		24'900.00		25'100.00	
34	Finanzaufwand	145'500.00		209'600.00		788'304.40	
340	Zinsaufwand	99'800.00		116'400.00		85'789.41	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	3'700.00		4'400.00		3'371.10	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	72'300.00		84'800.00		59'738.91	
3409	Übrige Passivzinsen	23'800.00		27'200.00		22'679.40	
341	Realisierte Kursverluste					137'042.00	
3411	Realisierte Verluste auf Sachanlagen FV					137'042.00	
342	Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten					16'436.79	
3420	Kapitalbeschaffung und -verwaltung					16'436.79	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	45'700.00		93'200.00		63'034.45	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	16'500.00		68'400.00		25'612.05	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	5'700.00		5'800.00		5'276.05	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	23'500.00		19'000.00		32'146.35	
344	Wertberichtigungen Anlagen FV					483'158.00	

Artengliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3441	Wertberichtigung Sachanlagen FV					483'158.00	
349	Verschiedener Finanzaufwand					2'843.75	
3499	Übriger Finanzaufwand					2'843.75	
36	Transferaufwand	7'772'800.00		7'263'200.00		7'123'750.42	
360	Ertragsanteile an Dritte	30'000.00		28'000.00		31'231.40	
3601	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	30'000.00		28'000.00		31'231.40	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	2'761'400.00		2'566'400.00		2'536'219.69	
3611	Entschädigungen an Kantone	55'300.00		71'500.00		72'188.60	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	2'579'800.00		2'371'800.00		2'338'466.49	
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	126'300.00		123'100.00		125'564.60	
362	Finanz- und Lastenausgleich	315'000.00		326'000.00		223'000.00	
3621	an Kantone und Konkordate	315'000.00		326'000.00		223'000.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	4'661'600.00		4'338'100.00		4'328'499.33	
3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	2'652'900.00		2'333'300.00		2'233'226.10	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	390'800.00		545'200.00		486'317.65	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	158'500.00		148'800.00		161'199.12	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	467'100.00		468'500.00		440'613.46	
3637	Beiträge an private Haushalte	992'300.00		842'300.00		1'007'143.00	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	4'800.00		4'700.00		4'800.00	
3660	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	4'800.00		4'700.00		4'800.00	

Artengliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
39	Interne Verrechnungen	399'700.00		334'100.00		337'492.60	
391	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	382'400.00		315'900.00		314'660.60	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	382'400.00		315'900.00		314'660.60	
392	Pacht, Mieten Benützungskosten					5'500.00	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten					5'500.00	
394	Interne Verrechnung kalk. Zinsen und Finanzaufwand	17'300.00		18'200.00		17'332.00	
3940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	17'300.00		18'200.00		17'332.00	
4	Ertrag		14'774'000.00		14'360'300.00		15'073'477.02
40	Fiskalertrag		10'117'000.00		9'865'000.00		9'645'171.30
400	Direkte Steuern natürliche Personen		9'579'000.00		9'379'000.00		8'949'460.15
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		8'456'000.00		8'315'000.00		7'910'398.00
4001	Vermögenssteuer natürliche Personen		893'000.00		834'000.00		836'575.45
4002	Quellensteuer natürliche Personen		230'000.00		230'000.00		202'486.70
401	Direkte Steuern juristische Personen		350'000.00		330'000.00		517'716.65
4010	Gewinnsteuern juristische Personen		350'000.00		330'000.00		517'716.65
402	Übrige Direkte Steuern		170'000.00		140'000.00		159'414.50
4022	Vermögensgewinnsteuern		150'000.00		120'000.00		157'046.50
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		20'000.00		20'000.00		2'368.00
403	Besitz- und Aufwandsteuern		18'000.00		16'000.00		18'580.00

Artengliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4033	Hundesteuer		18'000.00		16'000.00		18'580.00
41	Regalien und Konzessionen		54'000.00		54'000.00		52'513.20
412	Konzessionen		54'000.00		54'000.00		52'513.20
4120	Konzessionen		54'000.00		54'000.00		52'513.20
42	Entgelte		1'964'400.00		1'758'300.00		2'108'862.81
420	Ersatzabgaben		111'700.00		112'400.00		104'392.60
4200	Ersatzabgaben		111'700.00		112'400.00		104'392.60
421	Gebühren für Amtshandlungen		125'500.00		111'500.00		121'900.10
4210	Gebühren für Amtshandlungen		125'500.00		111'500.00		121'900.10
423	Schul- und Kursgelder		81'800.00		81'800.00		85'601.50
4231	Kursgelder		81'800.00		81'800.00		85'601.50
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'111'200.00		1'080'300.00		1'088'148.80
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'111'200.00		1'080'300.00		1'088'148.80
425	Erlös aus Verkäufen		7'100.00		7'100.00		8'247.24
4250	Verkäufe		7'100.00		7'100.00		8'247.24
426	Rückerstattungen		461'000.00		302'100.00		628'722.82
4260	Rückerstattungen Dritter		461'000.00		302'100.00		628'722.82
427	Bussen		64'000.00		61'000.00		69'774.95
4270	Bussen		64'000.00		61'000.00		69'774.95
429	Übrige Entgelte		2'100.00		2'100.00		2'074.80

Artengliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4290	Übrige Entgelte		2'100.00		2'100.00		2'074.80
44	Finanzertrag		376'100.00		326'100.00		969'200.26
440	Zinsertrag		46'600.00		47'100.00		48'022.86
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		23'000.00		20'000.00		25'343.46
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		23'600.00		27'100.00		22'679.40
443	Liegenschaftenertrag FV		189'800.00		166'400.00		163'374.60
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		157'000.00		123'400.00		119'885.85
4439	Übriger Liegenschaftenertrag FV		32'800.00		43'000.00		43'488.75
444	Wertberichtigungen Anlagen FV						657'692.00
4443	Marktwertanpassungen Liegenschaften						657'692.00
445	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des VV		400.00		400.00		400.00
4451	Erträge aus Beteiligungen VV		400.00		400.00		400.00
447	Liegenschaftenertrag VV		139'300.00		112'200.00		99'710.80
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		139'300.00		112'200.00		99'710.80
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		37'700.00		125'400.00		38'756.65
450	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital		17'700.00		105'400.00		10'931.05
4500	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des FK		2'600.00		1'600.00		1'361.05
4501	Entnahmen aus Fonds des FK		15'100.00		103'800.00		9'570.00
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		20'000.00		20'000.00		27'825.60

Artengliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4511	Entnahmen aus Fonds EK		20'000.00		20'000.00		27'825.60
46	Transferertrag		1'355'000.00		1'394'400.00		1'385'523.20
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		1'002'200.00		1'067'900.00		1'057'054.33
4610	Entschädigungen vom Bund		163'700.00		252'300.00		245'274.70
4611	Entschädigungen von Kantonen		11'000.00		9'200.00		10'690.10
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		827'500.00		806'400.00		801'089.53
462	Finanz- und Lastenausgleich		127'700.00		131'100.00		139'700.00
4621	von Kantonen und Konkordaten		127'700.00		131'100.00		139'700.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		52'700.00		47'500.00		59'668.87
4630	Beiträge vom Bund		5'700.00				
4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		33'200.00		29'000.00		48'068.22
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		13'800.00		18'500.00		11'600.65
466	Auflösung passivierte Investitionsbeiträge		172'400.00		147'900.00		129'100.00
4660	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge		172'400.00		147'900.00		129'100.00
48	Ausserordentlicher Ertrag		470'100.00		503'000.00		535'957.00
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		470'100.00		503'000.00		535'957.00
4895	Entnahmen aus Aufwertungsreserve		470'100.00		503'000.00		535'957.00
49	Interne Verrechnungen		399'700.00		334'100.00		337'492.60
491	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		382'400.00		315'900.00		314'660.60
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		382'400.00		315'900.00		314'660.60

Artengliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten						5'500.00
4920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten						5'500.00
494	Interne Verrechnung von Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		17'300.00		18'200.00		17'332.00
4940	Interne Verrechnung von Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		17'300.00		18'200.00		17'332.00
9	Abschlusskonten	10'100.00	497'300.00	3'500.00	316'100.00	771'605.59	92'934.55
90	Abschlusskonten	10'100.00	497'300.00	3'500.00	316'100.00	771'605.59	92'934.55
900	Abschluss Erfolgsrechnung		374'000.00		208'100.00	738'929.24	
9000	Ertragsüberschuss					738'929.24	
9001	Aufwandüberschuss		374'000.00		208'100.00		
901	Abschluss Erfolgsrechnung Eigenwirtschaftsbetriebe	10'100.00	123'300.00	3'500.00	108'000.00	32'676.35	92'934.55
9010	Abschluss Spezialfinanzierung und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	10'100.00		3'500.00		32'676.35	
9011	Abschluss Spezialfinanzierung und Fonds im EK, Aufwandüberschuss		123'300.00		108'000.00		92'934.55
Gesamtergebnis		15'271'300.00	15'271'300.00	14'676'400.00	14'676'400.00	15'166'411.57	15'166'411.57
		15'271'300.00	15'271'300.00	14'676'400.00	14'676'400.00	15'166'411.57	15'166'411.57

Zusammenzug der Investitionsrechnung nach Abteilungen mit Vergleichszahlen

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	40'000.00		833'000.00		27'401.85	51'457.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG			118'300.00	95'000.00	394'590.70	324'883.35
2	BILDUNG	605'000.00		1'362'000.00	250'000.00	6'679'848.20	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT			158'000.00		846'409.40	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	588'000.00		400'000.00		188'396.85	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	384'000.00	322'500.00	500'000.00	313'500.00	241'011.21	523'924.90
8	VOLKSWIRTSCHAFT					56'125.60	
9	FINANZEN UND STEUERN	322'500.00	1'617'000.00	658'500.00	3'371'300.00	900'265.25	8'433'783.81
Nettoinvestition		1'939'500.00	1'939'500.00	4'029'800.00	4'029'800.00	9'334'049.06	9'334'049.06
		1'939'500.00	1'939'500.00	4'029'800.00	4'029'800.00	9'334'049.06	9'334'049.06

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	40'000.00		833'000.00		27'401.85	51'457.00
02	Allgemeine Dienste	40'000.00		833'000.00		27'401.85	51'457.00
022	Allgemeine Dienste, übrige	40'000.00		33'000.00		11'510.40	
0223	Informatik	40'000.00		33'000.00		11'510.40	
5200.00	Software	40'000.00		33'000.00		11'510.40	
INV0039	Geschäftsverwaltungssoftware u. Archiv Anschaffung GV 19.11.2015 VK TCHF 150 GV 19.06.2019 ZK TCHF 140	40'000.00		33'000.00		11'510.40	
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges			800'000.00		15'891.45	51'457.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges			800'000.00		15'891.45	51'457.00
5040.00	Hochbauten			800'000.00		15'891.45	
INV0050	UG Werkhof Sanierung GV 23.06.2016 VK TCHF 515 (Teilkredit; Total TCHF 13'895)					3'578.05	
INV0054	FW-Magazin Erweiterung GV 13.06.2018 VK TCHF 950			800'000.00		12'313.40	
6300.00	Bund						51'457.00
INV0005	Photovoltaikanlage Werkhof Neubau GV 22.11.2012 VK TCHF 210						51'457.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG			118'300.00	95'000.00	394'590.70	324'883.35
15	Feuerwehr			118'300.00	95'000.00	394'590.70	324'883.35
150	Feuerwehr			118'300.00	95'000.00	394'590.70	324'883.35
1500	Feuerwehr			23'300.00		69'707.35	
5620.00	Gemeinden und Gemeindezweckverbände			23'300.00		69'707.35	
INV0052	FW-Pionierfahrzeug (PIF) GV 22.06.2017 VK TCHF 500, (in TCHF: Windisch 325, Hausen 155, Habsburg 20)					69'707.35	

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV0055	FW-Personentransporter 2 (PTF2) GV 22.11.2018 BK TCHF 95 (in TCHF: Windisch 62, Hausen 29, Habsburg 4)			23'300.00			
1506	Regionale Feuerwehr			95'000.00	95'000.00	324'883.35	324'883.35
5060.00	Mobilien			95'000.00		324'883.35	
INV0052	FW-Pionierfahrzeug (PIF) GV 22.06.2017 VK TCHF 500, (in TCHF: Windisch 325, Hausen 155, Habsburg 20)					324'883.35	
INV0055	FW-Personentransporter 2 (PTF2) GV 22.11.2018 BK TCHF 95 (in TCHF: Windisch 62, Hausen 29, Habsburg 4)			95'000.00			
6310.00	Kantone und Konkordate				22'100.00		98'890.00
INV0052	FW-Pionierfahrzeug (PIF) GV 22.06.2017 VK TCHF 500, (in TCHF: Windisch 325, Hausen 155, Habsburg 20)						98'890.00
INV0055	FW-Personentransporter 2 (PTF2) GV 22.11.2018 BK TCHF 95 (in TCHF: Windisch 62, Hausen 29, Habsburg 4)				22'100.00		
6320.00	Gemeinde und Gemeinzwweckverbände				72'900.00		225'993.35
INV0052	FW-Pionierfahrzeug (PIF) GV 22.06.2017 VK TCHF 500, (in TCHF: Windisch 325, Hausen 155, Habsburg 20)						225'993.35
INV0055	FW-Personentransporter 2 (PTF2) GV 22.11.2018 BK TCHF 95 (in TCHF: Windisch 62, Hausen 29, Habsburg 4)				72'900.00		
2	BILDUNG	605'000.00		1'362'000.00	250'000.00	6'679'848.20	
21	Obligatorische Schule	605'000.00		1'362'000.00	250'000.00	6'679'848.20	
217	Schulliegenschaften	605'000.00		1'362'000.00	250'000.00	6'679'848.20	
2170	Schulliegenschaften	605'000.00		1'362'000.00	250'000.00	6'679'848.20	
5040.00	Hochbauten	605'000.00		1'322'000.00		6'368'162.55	
INV0042	Doppelturnhalle inkl. Aussenraumgestaltung Neubau GV 23.06.2016 VK TCHF 11'390 (Teilkredit; Total TCHF 13'895)			1'172'000.00		5'981'681.30	
INV0047	Erdsondenheizung Doppelturnhalle Neubau GV 23.06.2016 VK TCHF 510 (Teilkredit; Total TCHF 13'895)					279'603.60	

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV0049	Photovoltaikanlage Doppelturnhalle Neubau GV 23.06.2016 VK TCHF 200 (Teilkredit, Total TCHF 13'895)					106'877.65	
INV0056	Kindergärten inkl. Pavillon Sanierung GV 22.11.2018 VK TCHF 550 GV 21.11.2019 ZK TCHF 155	605'000.00		150'000.00			
5060.00	Mobilien			40'000.00		311'685.65	
INV0042	Doppelturnhalle inkl. Aussenraumgestaltung Neubau GV 23.06.2016 VK TCHF 11'390 (Teilkredit; Total TCHF 13'895)			40'000.00		311'685.65	
6310.00	Kantone und Konkordate				250'000.00		
INV0042	Doppelturnhalle inkl. Aussenraumgestaltung Neubau GV 23.06.2016 VK TCHF 11'390 (Teilkredit; Total TCHF 13'895)				250'000.00		
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT			158'000.00		846'409.40	
32	Kultur, übrige			158'000.00		846'409.40	
329	Kultur, übriges			158'000.00		846'409.40	
3290	Kultur, übriges			158'000.00		846'409.40	
5040.00	Hochbauten			148'000.00		776'185.85	
INV0048	Gemeindesaal bei Doppelturnhalle Neubau GV 23.06.2016 VK TCHF 1'280 (Teilkredit; Total TCHF 13'895)			148'000.00		776'185.85	
5060.00	Mobilien			10'000.00		70'223.55	
INV0048	Gemeindesaal bei Doppelturnhalle Neubau GV 23.06.2016 VK TCHF 1'280 (Teilkredit; Total TCHF 13'895)			10'000.00		70'223.55	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	588'000.00		400'000.00		188'396.85	
61	Strassenverkehr	588'000.00		400'000.00		188'396.85	
615	Gemeindestrassen	588'000.00		400'000.00		188'396.85	

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6150	Gemeindestrassen	588'000.00		400'000.00		188'396.85	
5010.00	Strassen	588'000.00		400'000.00		188'396.85	
INV0022	Strassen Rahmenkredit für Sanierungen 2014-18 GV 21.11.2013 VK TCHF 400 (Teilkredit, Total TCHF 1'200)					176'657.55	
INV0053	obere Parkstrasse Sanierung GV 13.06.2018 VK TCHF 650 (in TCHF: Strassen 350, Wasser 247, Abwasser 53)	38'000.00		300'000.00		11'739.30	
INV0057	Strassen/Werkl. Sanierungen 2019-23 GV 22.11.2018 VK TCHF 1'300 (in TCHF: Strassen 500, Wasser 400, Abwasser 400)	150'000.00		100'000.00			
INV0058	Süessmattstrasse Sanierung GV 19.06.2019 VK TCHF 755 (in TCHF: Strassen 535, Wasser 132, Abwasser 88)	400'000.00					
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	384'000.00	322'500.00	500'000.00	313'500.00	241'011.21	523'924.90
71	Wasserversorgung	187'000.00	122'500.00	307'000.00	122'500.00	74'452.65	193'429.50
710	Wasserversorgung	187'000.00	122'500.00	307'000.00	122'500.00	74'452.65	193'429.50
7101	Wasserversorgung Gemeindebetrieb	187'000.00	122'500.00	307'000.00	122'500.00	74'452.65	193'429.50
5030.00	Tiefbauten	187'000.00		307'000.00		74'452.65	
INV0023	Wasserleitungen Rahmenkredit für Sanierungen 2014-18 GV 21.11.2013 VK TCHF 400 (Teilkredit, Total TCHF 1'200)					65'572.66	
INV0053	obere Parkstrasse Sanierung GV 13.06.2018 VK TCHF 650 (in TCHF: Strassen 350, Wasser 247, Abwasser 53)			247'000.00		8'879.99	
INV0057	Strassen/Werkl. Sanierungen 2019-23 GV 22.11.2018 VK TCHF 1'300 (in TCHF: Strassen 500, Wasser 400, Abwasser 400)	90'000.00		60'000.00			
INV0058	Süessmattstrasse Sanierung GV 19.06.2019 VK TCHF 755 (in TCHF: Strassen 535, Wasser 132, Abwasser 88)	97'000.00					
6370.00	Anschlussgebühren		122'500.00		122'500.00		193'429.50
INV0009	Anschlussgebühren Wasser		122'500.00		122'500.00		193'429.50
72	Abwasserbeseitigung	157'000.00	200'000.00	113'000.00	191'000.00	111'293.76	330'495.40

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
720	Abwasserbeseitigung	157'000.00	200'000.00	113'000.00	191'000.00	111'293.76	330'495.40
7201	Abwasserbeseitigung Gemeindebetrieb	157'000.00	200'000.00	113'000.00	191'000.00	111'293.76	330'495.40
5030.00	Tiefbauten	157'000.00		113'000.00		111'293.76	
INV0024	Abwasserleitungen Rahmenkredit für Sanierungen 2014-18 GV 21.11.2013 VK TCHF 400 (Teilkredit, Total TCHF 1'200)					107'073.75	
INV0053	obere Parkstrasse Sanierung GV 13.06.2018 VK TCHF 650 (in TCHF: Strassen 350, Wasser 247, Abwasser 53)			53'000.00		4'220.01	
INV0057	Strassen/Werkl. Sanierungen 2019-23 GV 22.11.2018 VK TCHF 1'300 (in TCHF: Strassen 500, Wasser 400, Abwasser 400)	90'000.00		60'000.00			
INV0058	Süessmattstrasse Sanierung GV 19.06.2019 VK TCHF 755 (in TCHF: Strassen 535, Wasser 132, Abwasser 88)	67'000.00					
6370.00	Anschlussgebühren Abwasser		200'000.00		191'000.00		330'495.40
INV0032	Anschlussgebühren Abwasser (ab 2015)		200'000.00		191'000.00		330'495.40
79	Raumordnung	40'000.00		80'000.00		55'264.80	
790	Raumordnung	40'000.00		80'000.00		55'264.80	
7900	Raumordnung	40'000.00		80'000.00		55'264.80	
5290.00	Übrige Immaterielle Anlagen	40'000.00		80'000.00		55'264.80	
INV0051	Ortsplanrevision (OPR) Phase II u. III, räuml. Entw.-Konzept/Dok. GV 23.11.2017 VK TCHF 175	40'000.00		80'000.00		55'264.80	
8	VOLKSWIRTSCHAFT					56'125.60	
81	Landwirtschaft					56'125.60	
812	Strukturverbesserungen					56'125.60	
8120	Strukturverbesserungen					56'125.60	

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.00	Strassen					56'125.60	
INV0034	Wiederinstandstellung der Flurwege GV 18.06.2015 VK TCHF 450 (in TCHF: Flurwege 435, Drainagen 15)					56'125.60	
	Nettoinvestition	1'617'000.00	322'500.00	3'371'300.00	658'500.00	8'433'783.81	900'265.25
			1'294'500.00		2'712'800.00		7'533'518.56
		1'617'000.00	1'617'000.00	3'371'300.00	3'371'300.00	8'433'783.81	8'433'783.81

Artengliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	1'939'500.00		4'029'800.00		9'334'049.06	
50	Sachanlagen	1'537'000.00		3'235'000.00		8'297'301.26	
52	Immaterielle Anlagen	80'000.00		113'000.00		66'775.20	
56	Eigene Investitionsbeiträge			23'300.00		69'707.35	
59	Übertrag an Bilanz	322'500.00		658'500.00		900'265.25	
6	Investitionseinnahmen		1'939'500.00		4'029'800.00		9'334'049.06
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		322'500.00		658'500.00		900'265.25
69	Übertrag an Bilanz		1'617'000.00		3'371'300.00		8'433'783.81
		1'939'500.00	1'939'500.00	4'029'800.00	4'029'800.00	9'334'049.06	9'334'049.06
	Nettoinvestition	1'939'500.00	1'939'500.00	4'029'800.00	4'029'800.00	9'334'049.06	9'334'049.06

Artengliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	1'939'500.00		4'029'800.00		9'334'049.06	
50	Sachanlagen	1'537'000.00		3'235'000.00		8'297'301.26	
501	Strassen / Verkehrswege	588'000.00		400'000.00		244'522.45	
5010.00	Strassen	588'000.00		400'000.00		244'522.45	
503	Übriger Tiefbau	344'000.00		420'000.00		185'746.41	
5030.00	Sanierung Wasserleitungen	344'000.00		420'000.00		185'746.41	
504	Hochbauten	605'000.00		2'270'000.00		7'160'239.85	
5040.00	Hochbauten	605'000.00		2'270'000.00		7'160'239.85	
506	Mobilien			145'000.00		706'792.55	
5060.00	Mobilien			145'000.00		706'792.55	
52	Immaterielle Anlagen	80'000.00		113'000.00		66'775.20	
520	Software	40'000.00		33'000.00		11'510.40	
5200.00	Software	40'000.00		33'000.00		11'510.40	
529	Übrige Immaterielle Anlagen	40'000.00		80'000.00		55'264.80	
5290.00	Übrige Immaterielle Anlagen	40'000.00		80'000.00		55'264.80	
56	Eigene Investitionsbeiträge			23'300.00		69'707.35	
562	Gemeinden und Gemeindezweckverbände			23'300.00		69'707.35	
5620.00	Gemeinden und Gemeindezweckverbände			23'300.00		69'707.35	
59	Übertrag an Bilanz	322'500.00		658'500.00		900'265.25	

Artengliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
590	Passivierungen	322'500.00		658'500.00		900'265.25	
5900.00	Passivierte Einnahmen allgem. Haushalt			345'000.00		376'340.35	
5900.01	Passivierte Einnahmen Wasserwerk	122'500.00		122'500.00		193'429.50	
5900.02	Passivierte Einnahmen Abwasserbeseitigung	200'000.00		191'000.00		330'495.40	
6	Investitionseinnahmen		1'939'500.00		4'029'800.00		9'334'049.06
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		322'500.00		658'500.00		900'265.25
630	Bund						51'457.00
6300.00	Bund						51'457.00
631	Kantone und Konkordate				272'100.00		98'890.00
6310.00	Kantone und Konkordate				272'100.00		98'890.00
632	Gemeinde und Gemeinzeckverbände				72'900.00		225'993.35
6320.00	Gemeinde und Gemeinzeckverbände				72'900.00		225'993.35
637	Private Haushalte		322'500.00		313'500.00		523'924.90
6370.00	Private Haushalte		322'500.00		313'500.00		523'924.90
69	Übertrag an Bilanz		1'617'000.00		3'371'300.00		8'433'783.81
690	Aktivierung Nettoinvestitionen		1'617'000.00		3'371'300.00		8'433'783.81
6900.00	Aktivierte Ausgaben allgem. Haushalt		1'273'000.00		2'951'300.00		8'248'037.40
6900.01	Aktivierte Ausgaben Wasserwerk		187'000.00		307'000.00		74'452.65
6900.02	Aktivierte Ausgaben Abwasserbeseitigung		157'000.00		113'000.00		111'293.76
		1'939'500.00	1'939'500.00	4'029'800.00	4'029'800.00	9'334'049.06	9'334'049.06
	Nettoinvestition	1'939'500.00	1'939'500.00	4'029'800.00	4'029'800.00	9'334'049.06	9'334'049.06

Nr.	Beschreibung	Investitionsart	Status	Funkt. Glied.	Beschluss Datum	Beschluss Betrag	Beansprucht 31.12.18	Rechnung 2019	Budget 2020	Beansprucht 31.12.20	Verfügbar
INV0022	Strassen Rahmenkredit für Sanierungen 2014-18 GV 21.11.2013 VK TCHF 400 (Teilkredit, Total TCHF 1'200)	RK	wird Abgerechnet	6150	21.11.2013	400'000.00	284'403.80	195'784.60	-	480'188.40	-
INV0023	Wasserleitungen Rahmenkredit für Sanierungen 2014-18 GV 21.11.2013 VK TCHF 400 (Teilkredit, Total TCHF 1'200)	VK	wird Abgerechnet	7101	21.11.2013	400'000.00	255'403.17	-	-	255'403.17	-
INV0024	Abwasserleitungen Rahmenkredit für Sanierungen 2014-18 GV 21.11.2013 VK TCHF 400 (Teilkredit, Total TCHF 1'200)	VK	wird Abgerechnet	7201	21.11.2013	400'000.00	209'352.55	98'999.07	-	308'351.62	-
INV0034	Wiederinstandstellung der Flurwege GV 18.06.2015 VK TCHF 450 (in TCHF: Flurwege 435, Drainagen 15)	VK	in Ausführung	8120	18.06.2015	450'000.00	389'203.15	-66'931.00	-	389'203.15	60'796.85
INV0039	Geschäftsverwaltungssoftware u. Archiv Anschaffung GV 19.11.2015 VK TCHF 150 GV 19.06.2019 ZK TCHF 140	VK/ZK	in Ausführung	0223	19.11.2015	290'000.00	103'020.30	86'000.00	40'000.00	229'020.30	60'979.70
INV0042	Doppelturnhalle inkl. Aussenraumgestaltung Neubau GV 23.06.2016 VK TCHF 11'390 (Teilkredit; Total TCHF 13'895)	VK	in Ausführung	2170	23.06.2016	11'390'000.00	10'124'551.76	1'265'448.24	-	11'390'000.00	-
INV0047	Erdsondenheizung Doppelturnhalle Neubau GV 23.06.2016 VK TCHF 510 (Teilkredit; Total TCHF 13'895)	VK	in Ausführung	2170	23.06.2016	510'000.00	565'699.75	-	-	565'699.75	-
INV0048	Gemeindesaal bei Doppelturnhalle Neubau GV 23.06.2016 VK TCHF 1'280 (Teilkredit; Total TCHF 13'895)	VK	in Ausführung	3290	23.06.2016	1'280'000.00	1'088'563.45	191'436.55	-	1'280'000.00	-
INV0049	Photovoltaikanlage Doppelturnhalle Neubau GV 23.06.2016 VK TCHF 200 (Teilkredit, Total TCHF 13'895)	VK	in Ausführung	2170	23.06.2016	200'000.00	106'877.65	93'122.35	-	200'000.00	-
INV0050	UG Werkhof Sanierung GV 23.06.2016 VK TCHF 515 (Teilkredit; Total TCHF 13'895)	VK	in Ausführung	0290	23.06.2016	515'000.00	482'860.20	-	-	482'860.20	32'139.80
INV0051	Ortsplanrevision (OPR) Phase II u. III, räuml. Entw.-Konzept/Dok. GV 23.11.2017 VK TCHF 175	VK	in Ausführung	7900	23.11.2017	175'000.00	55'264.80	40'000.00	40'000.00	135'264.80	39'735.20
INV0053	obere Parkstrasse Sanierung GV 13.06.2018 VK TCHF 650 (in TCHF: Strassen 350, Wasser 247, Abwasser 53)	VK	in Ausführung	6150	13.06.2018	650'000.00	24'839.30	587'160.70	38'000.00	650'000.00	-
INV0054	FW-Magazin Erweiterung GV 13.06.2018 VK TCHF 950	VK	in Ausführung	0290	13.06.2018	950'000.00	12'313.40	937'686.60	-	950'000.00	-

Einwohnergemeinde Hausen AG

Kreditkontrolle

INV0056	Kindergärten inkl. Pavillon Sanierung VK/ZK GV 22.11.2018 VK TCHF 550 GV 21.11.2019 ZK TCHF 155	in Ausführung	2170	21.11.2019	705'000.00	-	100'000.00	605'000.00	705'000.00	-
INV0057	Strassen/Werkl. Sanierungen 2019-23 RK GV 22.11.2018 VK TCHF 1'300 (in TCHF: Strassen 500, Wasser 400, Abwasser 400)	in Ausführung	6150	22.11.2018	1'300'000.00	-	130'000.00	330'000.00	460'000.00	840'000.00
INV0058	Süessmattstrasse Sanierung GV VK 19.06.2019 VK TCHF 755 (in TCHF: Strassen 535, Wasser 132, Abwasser 88	in Ausführung	6150	19.06.2019	755'000.00	-	75'000.00	564'000.00	639'000.00	116'000.00
Nettoinvestition					20'370'000.00	13'702'353.28	3'733'707.11	1'617'000.00	19'119'991.39	1'149'651.55

STRATEGISCHE SCHWERPUNKTE	UMSETZUNGSPROGRAMM 2018 - 2021										FINANZBEDARF (in 1000 Franken)		CONTROLLING
	Legislaturziele	Angestrebter Zustand	erreicht bis	Tätigkeit (für 1 Jahr)	Federführung	2018	2019	2020	2021	2020 (Budget / IR)	Später (Finanzplan)		
Leitbild 2048 «Zäme huse» So wünschen wir uns unser Hausen von morgen: Ein attraktiver Wohnort, aber auch Arbeitsort, eingebettet in einer nachhaltig entwickelten Region. Wir stellen uns dem Bevölkerungswachstum und empfangen Neuzuzugene offen. Hausen bleibt überschaubar und doch gross genug für ein eigenes öffentliches Leben. Wir alle finden hier, was wir zur Gestaltung unseres Lebens brauchen: Sichere Wohnquartiere, intakte Naherholungsgebiete, ein belebtes Dorfzentrum mit Angeboten für den täglichen Bedarf, zeitgemässe Freizeiteinrichtungen, ein bedürfnisgerechtes Schulangebot, optimale Rahmenbedingungen für Unternehmen und ideale Verkehrsverbindungen.	1. Wir sind ein lebendiges Dorf in der Region Brugg Windisch Eigenamt	a) Hausen gestaltet die Zukunft des Dorfs zielgerichtet.	P1 Prozess Gemeindeentwicklung ist definiert, kommuniziert und implementiert. P2 In der Bevölkerungsbefragung 2021 steigt das Ergebnis zum Thema „Strategie“ von 59 auf 65 Punkte.	2021	- Jährliches Controlling zum UP - Kommunikation über Umsetzungsstand - Vorbereitung Umfrage für Budget 2021	EB EB EB	x	x x x	x x x				
		b) Hausen prägt die Entwicklung der Region partnerschaftlich mit.	P1 Regionale Entwicklungen sind im Projekt OPR berücksichtigt. P2 Proaktive Mitwirkung in den regionalen Gremien.	2021	- Überprüfung BNO, KGV und Kulturlandplan im Zusammenhang mit Region - Überprüfung von regionalen Gremien sowie Abklärung von zusätzlichen Gremien	HZ EB			x x				
	2. Wir wachsen, aber qualitätsorientiert	a) Hausen nutzt seine Standortgunst für eine qualitätsorientierte Innenentwicklung.	P1 Hausen verfügt über Kriterien und Instrumente für eine qualitätsorientierte Siedlungsentwicklung.	2021	- Bearbeitung BNO, KGV und Kulturlandplan - Berücksichtigung Qualitätskriterien bei Baugesuchen	HZ HZ	x lfd	x lfd	x lfd				
		b) Hausen legt massgeschneiderte Ziele für die Entwicklung seiner Quartiere fest.	P1 Die Identität und der Entwicklungsspielraum der Quartiere sind definiert.	2021	- Erstellung von Quartierbeschrieben im Rahmen der OPR/BNO	HZ			x				
		c) Hausen wertet seine öffentlichen Räume auf und trägt den Grünräumen Sorge.	P1 Hausen verfügt über attraktive und belebte öffentliche Räume. P2 Pflege der Naherholungsräume.	2021 f.	- Gestaltung Hauptstrasse Nord - Pflege Grünraum Ortseingang West	EB HT			x x				
	3. Wir stärken unser Ortszentrum	a) Hausen belebt sein Ortszentrum mit attraktiven öffentlichen Räumen und Begegnungsmöglichkeiten.	P1 Hausen verfügt über ein attraktives Ortszentrum, in welchem sich die Bevölkerung begegnen kann.	2021	- neuen Dorfplatz, Sport- und Kulturräume mit Anlässen beleben - Bearbeitung im Projekt OPR	SR HZ		lfd x	lfd x	lfd x			
		b) Hausen setzt sich für den Erhalt von vielfältigen Nahversorgungsangeboten und Gewerberäumen ein.	P1 Das Nahversorgungsangebot in Hausen ist verbessert.	2021	- Koordinierte und kooperative Dorfkerneentwicklung angehen.	HZ		x	x	x			
	4. Wir fördern ein sicheres Miteinander aller Verkehrsteilnehmer/innen	a) Hausen verbessert die Durchwegung und die Infrastruktur für den Fuss- und Veloverkehr.	P1 Der KGV zeigt Massnahmen zur Verbesserung im Fuss- und Veloverkehr auf.	2021	- Bearbeitung im Projekt KGV - Verbindung Fuss- und Veloverkehr zu Nachbargemeinden	HZ HZ		x x	x x	x x			
		b) Hausen setzt sich für ein attraktives Angebot im öffentlichen Verkehr ein.	P1 Das ÖV-Angebot hält Schritt mit dem Bevölkerungswachstum.	2021	- aktive Mitarbeit in der Fahrplan-Kommission Brugg Regio - Verhinderung, dass Güterverkehr den Personenverkehr verdrängt (Eigenamt)	HZ TK		x x	x				
		c) Hausen erstellt einen kommunalen Gesamtplan Verkehr (KGV), u. a. um das Wachstum des motorisierten Individualverkehrs (MIV) zu bewältigen.	P1 Der KGV liegt vor und zeigt Massnahmen zur Bewältigung des MIV-Wachstums auf.	2021	- Erarbeitung KGV - aktive Mitwirkung in den Gremien OASE, Südwestumfahrung, Seebli und Verkehrsmanagement Brugg und potentielle Auswirkungen im KGV berücksichtigen	HZ EB		x	x x				

STRATEGISCHE SCHWERPUNKTE	UMSETZUNGSPROGRAMM 2018 - 2021										FINANZBEDARF (in 1000 Franken)		CONTROLLING
	Legislaturziele	Angestrebter Zustand	erreicht bis	Tätigkeit (für 1 Jahr)	Federführung	2018	2019	2020	2021	2019 (Budget / IR)	Später (Finanzplan)		
Wir fühlen uns hier zu Hause, weil wir unser Dorf mitgestalten können. Wir arbeiten eng mit der Region zusammen. Zwischen Einwohnern und Behörden wie unter der Bevölkerung selber wird ein offener Dialog gepflegt. «Zäme huse» wird gelebt, täglich, aber auch immer wieder an kleinen und grossen kulturellen Anlässen.	5. Wir fördern unsere Wohnqualitäten	a) Hausen setzt sich für ein vielfältiges Wohnangebot ein und investiert in zielgruppengerechte Infrastrukturen und Freizeitangebote.	P1 In der Bevölkerungsbefragung 2021 steigt das Ergebnis zum Thema „Wohnraumangebot“ von 54 auf 60 Punkte. P2 In der Bevölkerungsbefragung 2021 steigt das Ergebnis zum Thema „Lebensqualität“ von 73 auf 75 Punkte.	2021 f.	- Wohnpolitik wird im OPR bearbeitet - Mitarbeit im Projekt Südwestumfahrung betreffend Naturersatzmassnahmen - nachhaltige Planung betreffend Liegenschaftsunterhalt	HZ HT TK		x	x	x			
		b) Hausen fördert «zäme huse» - ein gutes Zusammenleben im Dorf und ein nachbarschaftliches Miteinander im Quartier.	P1 Die Menschen identifizieren sich mit ihrem Quartier und der Gemeinde und pflegen das nachbarschaftliche Zusammenleben. P2 Das Ergebnis in der Bevölkerungsbefragung 2021 nach der sozialen Integration verbessert sich von 69 auf 75 Punkte.	2021 f.	- Unterstützung von Quartierfesten - Auswertung der Bedürfnisse von sozialen Gruppierungen	SR SR		x	x	x			
		c) Hausen unterstützt das dörfliche Vereins- und Kulturleben.	P1 In der Bevölkerungsbefragung 2021 steigt das Ergebnis zum Thema „Kulturangebot“ von 36 auf 50 Punkte.	2020	- aktive Umsetzung von Kulturkonzept	SR			x				
	6. Wir nutzen die Vorteile des regionalen Wirtschaftsraumes	a) Hausen fördert das lokale Gewerbe und unterstützt Neuansiedlungen	P1 Hausen hat Rahmenbedingungen, die den Gewerbestandort stärken.	2021	- Überprüfung der Rahmenbedingungen für Gewerbebezonen in der BNO	HZ			x				
		b) Hausen unterstützt regionale Initiativen zur Standortentwicklung und nutzt das Angebot der regionalen Forschungs- und Bildungsschwerpunkte für die eigene Entwicklung	P1 Erste Realisierungen gemäss Masterplan sind auf dem Reichholdareal erfolgt.	2021 f.	- Realisierung der Erschliessung RCI-Areal und Erarbeitung Gestaltungsplan	EB		x	x	x			
	7. Wir pflegen den Austausch zwischen Behörden und Bevölkerung	a) Hausens Behörden kommunizieren offen und zeitnah.	P1 Bisherige und neue Kommunikationskanäle werden genutzt.	2021	- Transparente Kommunikation über Gemeindepolitik via Webseite und Hausenaktuell - neue Webseite optimieren	EB EB		x	x	x			
		b) Hausens Behörden beteiligen verschiedene Bevölkerungsgruppen aktiv an der Gestaltung ihres Lebensraums.	P1 Bevölkerung und Organisationen gestalten die Gemeinde mit und bringen ihre Anliegen regelmässig ein. P2 Der Prozess zum Umgang mit Anliegen aus der Bevölkerung ist definiert.	2020	- Bewirtschaftung Ideenspeicher - Prozess Gemeindeentwicklung wird aktiv gelebt	EB EB	x	x	x	x	-	-	
	8. Wir erhalten die Schule Hausen als wichtigen Pfeiler der Lebensqualität für Familien.	a) Die Schule Hausen reagiert auf die Zunahme der Bevölkerung und die damit verbundenen Erhöhung der Einschulungen.	P1 Auf das Schuljahr 2019/20 wird eine vierte Kindergartenabteilung sowie auf das Schuljahr 2020/21 eine vierte Unterstufenabteilung 1./2. Klasse eröffnet. P2 Grosse Kindergartenklassen erfahren eine Entlastung.	2020 f.	- Fertigstellung der Sanierung Kindergarten und Pavillon - Berücksichtigung wachsende Kindergartenzahlen bei Mittelstufe	SPF / SL		x	x	x			
		a) Der neue Aargauer Lehrplan soll bis im Schuljahr 20/21 an der Schule Hausen umgesetzt werden.	P1 Lehrmittel und Infrastruktur sind auf die neuen Verbindlichkeiten angepasst. P2 Lehrpersonen sind auf dem erforderlichen Weiterbildungsstand.	2021 f.	- Planung Infrastruktur und Weiterbildung Lehrpersonen im Hinblick auf Lehrplan 21 - Kostenverschiebungen Kanton-Gemeinden beobachten	SPF / SL TK	x	x	x				

1a) Antrag an die Gemeindeversammlung

Ortsbürgergemeinde

Ortsbürgergemeindeversammlung vom Freitag, 22. November 2019

Das Budget 2020 der Ortsbürgergemeinde sei zu genehmigen.

Hausen, 22. November 2019

Namens des Gemeinderats

Eugen Bless
Gemeindeammann

Michèle Keller
Gemeindeschreiberin

1b) In Kürze, Management Summary

ERGEBNIS ORTSBÜRGERGEMEINDE (INKL. WALDWIRTSCHAFT)

Anmerkung: Am 6. März 2018 stimmte der Grosse Rat einer Teiländerung des Gemeindegesetzes zu. Gleichzeitig beschloss der Grosse Rat auch eine Teiländerung des Gesetzes über die Ortsbürgergemeinden. Unter anderem wurde die Bestimmung in § 13, Abs. 4, dass die Ortsbürgergemeinden einen Forstreservefonds zu bilden haben, aufgehoben.

Gesamtergebnis Erfolgsrechnung

Das Budget der Ortsbürgergemeinde rechnet mit einem Aufwandüberschuss von CHF 5'700 (Budget 2019: CHF 7'400 Aufwandüberschuss).

Finanzierungsergebnis

Die Selbstfinanzierung von CHF -3'100 [Abschreibungen (CHF 2'600) abzüglich Aufwandüberschuss (CHF 5'700)] stellt gleichzeitig auch den Finanzierungsfehlbetrag dar (Budget 2019: CHF 4'800 Finanzierungsfehlbetrag).

Der Forstbetrieb Birretholz rechnet für das Jahr 2020 mit einem Aufwandüberschuss von CHF 6'000, Anteil OG Hausen: CHF 200 (Budget 2019: 15'800 Aufwandüberschuss, Anteil OG Hausen: CHF 600); dieser kleine Aufwandüberschuss ist u. a. auch auf die Neuregelung zur Abgeltung von Gemeinwirtschaftlichen Leistungen (GWL) mit dem Forstbetrieb zurück zu führen, wonach ein Grossteil der Kosten durch die Einwohnergemeinde übernommen wird. Zudem wird vom Forstbetrieb festgehalten, dass sich diverse Sturmschäden auswirken; der Hiebsatz soll deshalb nicht ausgeschöpft werden, da der Markt übersättigt ist. Zudem stellt das Käferholz bereits heute eine Problematik dar. Der Kostenteil für die OG Hausen im Budget des Forstbetriebs basiert auf einem bewirtschafteten Waldflächenanteil von 4 % (bis 31.12.2016: 5 %; 01.01.2017 bis 31.12.2018: 2.89 %), da sich die Ortsbürgergemeinde Birmenstorf dazu entschieden hat, aus dem Vertrag auszuscheiden.

Seit dem Rechnungsjahr 2014 wird wegen der Anschaffung eines Forstschleppers eine Anlagebuchhaltung geführt. Die Erfolgsrechnung wird seit dem Rechnungsjahr 2015 (ein Jahr nach Inbetriebnahme) mit einem jährlichen Abschreibungsaufwand von CHF 2'617.50 auf 8 Jahre belastet.

2a) Ergebnis Ortsbürgergemeinde inkl. Waldwirtschaft

DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS

Erfolgsrechnung	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Betrieblicher Aufwand	8'400.00	9'100.00	14'427.88
30 Personalaufwand			
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'400.00	1'700.00	1'341.55
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen			
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand	7'000.00	7'400.00	13'086.33
37 Durchlaufende Beiträge			
Betrieblicher Ertrag	1'400.00	300.00	5'229.75
40 Fiskalertrag			
41 Regalien und Konzessionen			
42 Entgelte	400.00	300.00	150.00
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46 Transferertrag	1'000.00		5'079.75
47 Durchlaufende Beiträge			
1. Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-7'000.00	-8'800.00	-9'198.13
34 Finanzaufwand			1'017.45
44 Finanzertrag	1'300.00	1'400.00	2'346.70
Ergebnis aus Finanzierung	1'300.00	1'400.00	1'329.25
2. Operatives Ergebnis	-5'700.00	-7'400.00	-7'868.88
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag			
Ausserordentliches Ergebnis	-	-	-
3. Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-5'700.00	-7'400.00	-7'868.88
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

FINANZIERUNGS AUSWEIS

Investitionsrechnung	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Investitionsausgaben	-	-	-
50 Sachanlagen			
51 Investitionen auf Rechnung Dritter			
52 Immaterielle Anlagen			
54 Darlehen			
55 Beteiligungen, Grundkapitalien			
56 Investitionsbeiträge			
58 Ausserordentliche Investitionen			
Investitionseinnahmen	-	-	-
60 Abgang von Sachanlagen			
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter			
62 Abgang von immateriellen Anlagen			
63 Investitionsbeiträge			
64 Rückzahlung von Darlehen			
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien			
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen			
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen			
Ergebnis Investitionsrechnung	-	-	-
Selbstfinanzierung	-3'100.00	-4'800.00	-7'128.90
Finanzierungsergebnis	-3'100.00	-4'800.00	-7'128.90
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

Zusammenzug Erfolgsrechnung nach Funktionen mit Vergleichszahlen (inkl. SF)

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	5'600.00	1'200.00	5'900.00	100.00	5'541.55	1'050.00
01	Legislative und Exekutive	1'300.00	200.00	1'600.00	100.00	1'271.55	150.00
02	Allgemeine Dienste	4'300.00	1'000.00	4'300.00		4'270.00	900.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	2'800.00	200.00	3'200.00	200.00	8'886.33	13'066.08
82	Forstwirtschaft	2'800.00	200.00	3'200.00	200.00	8'886.33	13'066.08
9	FINANZEN UND STEUERN		7'000.00		8'800.00	1'017.45	1'329.25
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung		1'300.00		1'400.00	1'017.45	1'329.25
99	Nicht aufgeteilte Posten		5'700.00		7'400.00		
		8'400.00	8'400.00	9'100.00	9'100.00	15'445.33	15'445.33
	Gesamtergebnis	8'400.00	8'400.00	9'100.00	9'100.00	15'445.33	15'445.33

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	5'600.00	1'200.00	5'900.00	100.00	5'541.55	1'050.00
01	Legislative und Exekutive	1'300.00	200.00	1'600.00	100.00	1'271.55	150.00
011	Legislative	1'300.00	200.00	1'600.00	100.00	1'271.55	150.00
0110	Legislative	1'300.00	200.00	1'600.00	100.00	1'271.55	150.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	900.00		1'200.00		900.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc., Bilanzprüfung	400.00		400.00		371.55	
4260.00	Rückerstattungen Dritter, Ortsbürgerversammlung		200.00		100.00		150.00
02	Allgemeine Dienste	4'300.00	1'000.00	4'300.00		4'270.00	900.00
022	Übrige allgemeine Dienste	4'300.00	1'000.00	4'300.00		4'270.00	900.00
0220	Übrige allgemeine Dienste	4'300.00	1'000.00	4'300.00		4'270.00	900.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100.00		100.00		70.00	
3612.00	Verwaltungenschädigung an EG	4'200.00		4'200.00		4'200.00	
4632.00	Aktivitätsbeitrag Einwohnergemeinde		1'000.00				900.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	2'800.00	200.00	3'200.00	200.00	8'886.33	13'066.08
82	Forstwirtschaft	2'800.00	200.00	3'200.00	200.00	8'886.33	13'066.08
820	Forstwirtschaft	2'800.00	200.00	3'200.00	200.00	8'886.33	13'066.08
8200	Forstwirtschaft	2'800.00	200.00	3'200.00	200.00		4'179.75
3612.00	Entschädigungen an Forstbetrieb Birretholz	200.00		600.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.21	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge Waldwirtschaft	2'600.00		2'600.00			
4260.00	Rückerstattungen Dritter		200.00		200.00		
4632.00	Beiträge von Wald zur Defizitdeckung (ab 2014)						4'179.75
8201	Waldwirtschaft					2'089.10	
3612.00	Entschädigung an Forstbetrieb Birretholz (ab 2014)					2'089.10	
8209	Forstwirtschaft Nichtbetrieb					6'797.23	8'886.33
3632.00	Beitrag an Ortsbürgerverwaltung					4'179.75	
3660.21	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge Waldwirtschaft					2'617.48	
4409.02	Verzinsung Forstreserve (ab 2014)						1'017.45
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierung und Fonds im EK, Aufwandüberschuss						7'868.88
9	FINANZEN UND STEUERN		7'000.00		8'800.00	1'017.45	1'329.25
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung		1'300.00		1'400.00	1'017.45	1'329.25
961	Zinsen		700.00		800.00	1'017.45	719.25
9610	Zinsen		700.00		800.00	1'017.45	719.25
3409.02	Verzinsung Forstreserve					1'017.45	
4401.00	Kontokorrentzins von EG		700.00		800.00		719.25
963	Liegenschaften des Finanzvermögens		600.00		600.00		610.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens		600.00		600.00		610.00
4430.00	Pachtzinse		600.00		600.00		610.00

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
99	Nicht aufgeteilte Posten		5'700.00		7'400.00		
999	Abschluss		5'700.00		7'400.00		
9990	Abschluss		5'700.00		7'400.00		
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		5'700.00		7'400.00		
	Gesamtergebnis	8'400.00	8'400.00	9'100.00	9'100.00	15'445.33	15'445.33
		8'400.00	8'400.00	9'100.00	9'100.00	15'445.33	15'445.33

Zusammenzug Artengliederung Erfolgsrechnung mit Vergleichszahlen (inkl. SF)

Artengliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	Aktiven						
2	Passiven						
3	Aufwand	8'400.00		9'100.00		15'445.33	
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	1'400.00		1'700.00		1'341.55	
34	Finanzaufwand					1'017.45	
36	Transferaufwand	7'000.00		7'400.00		13'086.33	
4	Ertrag		2'700.00		1'700.00		7'576.45
42	Entgelte		400.00		300.00		150.00
44	Finanzertrag		1'300.00		1'400.00		2'346.70
46	Transferertrag		1'000.00				5'079.75
9	Abschlusskonten		5'700.00		7'400.00		7'868.88
90	Abschlusskonten		5'700.00		7'400.00		7'868.88
	Gesamtergebnis	8'400.00	8'400.00	9'100.00	9'100.00	15'445.33	15'445.33
		8'400.00	8'400.00	9'100.00	9'100.00	15'445.33	15'445.33

Artengliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	Aktiven						
2	Passiven						
3	Aufwand	8'400.00		9'100.00		15'445.33	
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	1'400.00		1'700.00		1'341.55	
310	Material- und Warenaufwand	900.00		1'200.00		900.00	
3102	Drucksachen, Publikationen	900.00		1'200.00		900.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	900.00		1'200.00		900.00	
313	Dienstleistungen und Honorare	500.00		500.00		441.55	
3130	Dienstleistungen Dritter	100.00		100.00		70.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100.00		100.00		70.00	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	400.00		400.00		371.55	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	400.00		400.00		371.55	
34	Finanzaufwand					1'017.45	
340	Zinsaufwand					1'017.45	
3409	Übrige Passivzinsen					1'017.45	
3409.02	Übrige Passivzinsen					1'017.45	
36	Transferaufwand	7'000.00		7'400.00		13'086.33	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	4'400.00		4'800.00		6'289.10	

Artengliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	4'400.00		4'800.00		6'289.10	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	4'400.00		4'800.00		6'289.10	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte					4'179.75	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände					4'179.75	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände					4'179.75	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	2'600.00		2'600.00		2'617.48	
3660	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	2'600.00		2'600.00		2'617.48	
3660.21	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge Waldwirtschaft	2'600.00		2'600.00		2'617.48	
4	Ertrag		2'700.00		1'700.00		7'576.45
42	Entgelte		400.00		300.00		150.00
426	Rückerstattungen		400.00		300.00		150.00
4260	Rückerstattungen Dritter		400.00		300.00		150.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		400.00		300.00		150.00
44	Finanzertrag		1'300.00		1'400.00		2'346.70
440	Zinsertrag		700.00		800.00		1'736.70
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		700.00		800.00		719.25

Artengliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4401.00 Zinsen Forderungen und Kontokorrente		700.00		800.00		719.25
4409 Übrige Zinsen von Finanzvermögen						1'017.45
4409.02 Übrige Zinsen von Finanzvermögen						1'017.45
443 Liegenschaftenertrag FV		600.00		600.00		610.00
4430 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		600.00		600.00		610.00
4430.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		600.00		600.00		610.00
46 Transferertrag		1'000.00				5'079.75
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		1'000.00				5'079.75
4632 Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		1'000.00				5'079.75
4632.00 Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		1'000.00				5'079.75
9 Abschlusskonten		5'700.00		7'400.00		7'868.88
90 Abschlusskonten		5'700.00		7'400.00		7'868.88
900 Abschluss Erfolgsrechnung		5'700.00		7'400.00		7'868.88
9001 Aufwandüberschuss		5'700.00		7'400.00		
9001.00 Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		5'700.00		7'400.00		
9011 Abschluss Spezialfinanzierung und Fonds im EK, Aufwandüberschuss						7'868.88
9011.00 Abschluss Spezialfinanzierung und Fonds im EK, Aufwandüberschuss						7'868.88
	8'400.00	8'400.00	9'100.00	9'100.00	15'445.33	15'445.33

Artengliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Gesamtergebnis	8'400.00	8'400.00	9'100.00	9'100.00	15'445.33	15'445.33