



GEMEINDE
KÖLLIKEN
AARGAU

**Ortsbürgergemeindeversammlung
vom 22. November 2013,
19.45 Uhr, in der Aula des Oberstufenschulhauses**

und

**Einwohnergemeindeversammlung
vom 22. November 2013,
20.15 Uhr, in der Mehrzweckhalle an der Berggasse**

Ausführliche Vorlage

ORTSBÜRGERGEMEINDE

Traktandenliste der Ortsbürgergemeindeversammlung	2
Erläuterungen und Anträge zu den einzelnen Traktanden	3
Budget 2014 der Ortsbürgergemeinde	3
Details Budget 2014 der Ortsbürgergemeinde	5

EINWOHNERGEMEINDE

Traktandenliste der Einwohnergemeindeversammlung	5
Erläuterungen und Anträge zu den einzelnen Traktanden	6
Budget 2014 der Einwohnergemeinde	15
Details Budget 2014 der Einwohnergemeinde	31
Finanzplan	56

A. ORTSBÜRGERGEMEINDE

TRAKTANDENLISTE

1. Protokoll der Ortsbürgergemeindeversammlung vom 7. Juni 2013.
2. Budget 2014.
3. Verschiedenes.

Die Akten zu den vorstehenden Traktanden liegen ab 8. November 2013 während der ordentlichen Schalterstunden bei der Gemeindekanzlei zur Einsichtnahme auf. Die Abteilung Finanzen erteilt im gleichen Zeitraum Auskünfte zum Budget 2014.

Die ausführliche Gemeindeversammlungsvorlage kann bei der Gemeindekanzlei (062 737 09 11 / gemeindekanzlei@koelliken.ch) bestellt oder auch persönlich in Empfang genommen werden. Sie wird ebenfalls auf www.koelliken.ch aufgeschaltet.

ERLÄUTERUNGEN UND ANTRÄGE ZU DEN TRAKTANDEN

1. Protokoll der Ortsbürgergemeindeversammlung vom 7. Juni 2013.

Das Protokoll der Ortsbürgergemeindeversammlung vom 7. Juni 2013 wurde von der Finanzkommission im Sinne der Vorschriften der Gemeindeordnung geprüft und für in Ordnung befunden. Sie beantragt, das Protokoll zu genehmigen.

ANTRAG

Das Protokoll der Ortsbürgergemeindeversammlung vom 7. Juni 2013 sei zu genehmigen.

2. Budget 2014.

Allgemeine Erläuterungen

Das Budget der Ortsbürgergemeinde rechnet, bei einem Umsatz von Fr. 173'000.00, mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 57'070.00 (Vorjahr Fr. 43'320.00) ab, welcher dem Eigenkapital zugewiesen wird. Der Bereich Forstwirtschaft erzielt ein Defizit von Fr. 11'750.00. Die Einwohnergemeinde übernimmt 50 % davon. Fr. 5'875.00 müssen der Forstreserve entnommen werden.

Die Einführung des „Harmonisierten Rechnungsmodells 2“ (HRM2) wirkt sich beim Budget der Ortsbürgergemeinde hauptsächlich auf die Darstellung des Kontenplans aus. Der neue Kontenplan ist detaillierter und übersichtlicher.

Die getätigten Investitionen der Ortsbürgergemeinde von den letzten 20 Jahren werden im Jahr 2014 neu bewertet und nach betriebswirtschaftlichen Ansätzen abgeschrieben. Diese Mehrkosten können aber mit der Aufwertungsreserve vollständig gedeckt werden und sind in der Erfolgsrechnung somit neutral.

Investition	Betrag	Abschreibung	Abschreibung
Forstfahrzeug NOE	Fr. 218'028.45	15 Jahre ab 2013	Fr. 14'535.25
Holz schnitzelheizung	Fr. 380'000.00	20 Jahre ab 2010	Fr. 19'000.00

Die Aufwertung bzw. Neubewertung der Waldfläche mit Fr. 1.00 pro m² erfolgt erst im Jahr 2014 und hat keinen Einfluss auf das Budget 2014.

0224 Allgemeine Dienste, Ortsbürger

Auslagen für die Ortsbürgerkommission, Verwaltungsentschädigung an die Einwohnergemeinde sowie Verbandsbeiträge.

0294 Verwaltungsliegenschaften Ortsbürger

Unterhalt von Grundstücken, Verwaltungsvermögen inkl. Waldwegunterhalt. Für das Jahr 2014 ist kein spezieller Unterhalt an Waldstrassen geplant.

3294 Kultur, übriges, Ortsbürger

Auslagen für das Villa Breitenegg-Fest von Fr. 5'000.00 sowie Beiträge an diverse, noch zu bestimmende Projekte von rund Fr. 10'000.00.

8200 Forstbetrieb

Der Forstbetrieb Kölliken-Safenwil rechnet für das Jahr 2014 mit einem Defizit von Total Fr. 48'350.00. Der Anteil für Kölliken beträgt Fr. 27'450.00. Gemäss Gemeindeversammlungssentscheid vom 26. November 1993 beteiligt sich die Einwohnergemeinde mit 50 % am Forstdefizit.

8209 Nichtbetrieb

Die Forstreserve wird Ende 2013 voraussichtlich einen Bestand von Fr. 733'000.00 aufweisen. Der Zins beträgt 1.46 % oder rund Fr. 10'700.00. Das Defizit von Fr. 5'875.00 wird der Forstreserve entnommen, da diese über dem Sollbestand liegt.

9610 Zinsen

Das Kontokorrent wird Ende 2013 voraussichtlich einen Betrag von Fr. 753'300.00 aufweisen. Der Zins beträgt 1.46 % oder rund Fr. 11'000.00.

9634 Liegenschaften Finanzvermögen, Ortsbürger

Pachtzinsen für vermietete landwirtschaftliche Grundstücke.

9635 Forstmagazin

Auslagen und Mietzinsen für das Forstmagazin. Es sind keine speziellen Reparaturen geplant.

9636 Villa Breitenegg

Auslagen für den Unterhalt Garten sowie kleinere Reparaturen am Gebäude. Der Mietvertrag mit dem Kantonalen Sozialdienst ist noch nicht gekündigt. Je nach Projektverlauf Abbruch Villa Breitenegg kann sich der Mietertrag noch reduzieren.

9990 Abschluss

Der Ertragsüberschuss Ortsbürgergemeinde von Fr. 57'070.00 wird dem Eigenkapital zugewiesen.

Verpflichtungskontrolle Ortsbürgergemeinde Kölliken

(nicht unter den Investitionsbegriff fallende Ausgaben)

Projekt	bis 2012 verbucht	Budget 2014	ab 2015 fällig
Abbruch Villa Breitenegg GV 25.11.2011 / Fr. 116'000.00	Fr. 3'596.40	Fr. 0.00	Fr. 112'404.00

Investitionen für Liegenschaften des Finanzvermögens müssen direkt in der Bilanz verbucht werden. Nach Abschluss des Projekts erfolgt eine Kreditabrechnung und das Grundstück ist neu zu bewerten. Die Wertberichtigung ist abzuschreiben.

ANTRAG

Das Budget 2014 der Ortsbürgergemeinde sei zu genehmigen.

VORANSCHLAG 2014

DER

ORTSBÜRGERGEMEINDE

Erfolgsrechnung

Budget / 30.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Ortsbürgergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	173'000.00	173'000.00			330'322.80	330'322.80
	ALLGEMEINE VERWALTUNG	29'530.00	6'300.00			23'958.85	6'293.10
	Nettoergebnis		23'230.00				17'665.75
02	Allgemeine Dienste	29'530.00	6'300.00			23'958.85	6'293.10
	Nettoergebnis		23'230.00				17'665.75
022	Allgemeine Dienste, übrige	4'630.00				2'422.00	
	Nettoergebnis		4'630.00				2'422.00
0224	Allgemeine Dienste, Ortsbürger	4'630.00				2'422.00	
3000.00	Löhne, Sitzungsgelder Behörden	1'500.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	800.00				292.00	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	130.00				130.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinde und Verbände	2'000.00				2'000.00	
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	24'900.00	6'300.00			21'536.85	6'293.10
	Nettoergebnis		18'600.00				15'243.75
0294	Verwaltungsliegenschaften Ortsbürger	24'900.00	6'300.00			21'536.85	6'293.10
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000.00				2'192.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	750.00				706.50	
3140.00	Unterhalt Grundstücken	150.00				111.95	
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege					18'526.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	2'000.00					
3660.20	Plan.Abschr.Inv.beitr.allg.Haush.an	19'000.00					
4470.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		6'300.00				6'293.10
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	14'000.00					
	Nettoergebnis		14'000.00				
32	Kultur, übrige	14'000.00					
	Nettoergebnis		14'000.00				
329	Kultur, übriges	14'000.00					
	Nettoergebnis		14'000.00				

Seite 1

Erfolgsrechnung

Budget / 30.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Ortsbürgergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3294	Kultur, übriges, Ortsbürger	14'000.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'500.00					
36350.00	Beiträge an private Unternehmungen	5'000.00					
3636.00	Beiträge an private Organisationen	5'000.00					
8	VOLKSWIRTSCHAFT	42'000.00	42'000.00			218'028.45	211'804.30
	Nettoergebnis						6'224.15
82	Forstwirtschaft	42'000.00	42'000.00			218'028.45	211'804.30
	Nettoergebnis						6'224.15
820	Forstwirtschaft	42'000.00	42'000.00			218'028.45	211'804.30
	Nettoergebnis						6'224.15
8200	Forstbetrieb	42'000.00	10'875.00			218'028.45	19'446.10
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Verbände	27'450.00				218'028.45	
3660.20	Plan.Abschr.Inv.beitr.allg.Haush.an	14'550.00					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'000.00				5'000.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden, Verbänden						14'446.10
4632.00	Beiträge von Gemeinden, Verbände		5'875.00				
8209	Nichtbetrieb		31'125.00				192'358.20
4409.00	Übrige Zinsen Finanzvermögen		10'700.00				14'604.65
4511.00	Entnahmen aus Fonds EK		5'875.00				177'753.55
4895.00	Entnahme aus Aufwertungsreserve		14'550.00				
9	FINANZEN UND STEUERN	87'470.00	124'700.00			88'335.50	112'225.40
	Nettoergebnis	37'230.00				23'889.90	
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	30'400.00	105'700.00			36'040.05	112'225.40
	Nettoergebnis	75'300.00				76'185.35	
961	Zinsen	10'700.00	11'000.00			14'604.65	13'437.20
	Nettoergebnis	300.00					1'167.45
9610	Zinsen	10'700.00	11'000.00				
3409.00	Übrige Passivzinsen	10'700.00					

Budget / 30.10.2013

Erfolgsrechnung

1.1.2014 - 31.12.2014

Ortsbürgergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013	Rechnung 2012	
		Aufwand	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4401.00	Zinsen Foderungen und Kontokorrente		11'000.00			
9614	Zinsen Ortsbürger				14'604.65	13'437.20
3409.00	Übrige Passivzinsen				14'604.65	
4401.00	Zinsen Foderungen und Kontokorrente					13'437.20
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	19'700.00	94'700.00		21'435.40	98'788.20
	Nettoergebnis	75'000.00			77'352.80	
9634	Liegenschaften FV, Ortsbürger		900.00			860.95
4430.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften FV		900.00			860.95
9635	Forstmagazin	4'500.00	27'800.00		6'576.80	31'927.25
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	3'000.00			5'925.50	
3439.10	Ver- und Entsorgung	1'000.00			120.00	
3439.30	Sachversicherungsprämien	500.00			531.30	
4260.00	Rückerstattungen Dritter					4'127.25
4430.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften FV		27'800.00			27'800.00
9636	Villa Breitenegg	15'200.00	66'000.00		14'858.60	66'000.00
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	10'000.00			10'743.30	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	3'500.00			2'502.45	
3439.10	Ver- und Entsorgung	500.00			499.50	
3439.30	Sachversicherungsprämien	1'200.00			1'113.35	
4430.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften FV		66'000.00			66'000.00
99	Nicht aufgeteilte Posten	57'070.00	19'000.00		52'295.45	
	Nettoergebnis		38'070.00			52'295.45
999	Abschluss	57'070.00	19'000.00		52'295.45	
	Nettoergebnis		38'070.00			52'295.45
9990	Abschluss	57'070.00	19'000.00		52'295.45	
4895.00	Entnahme aus Aufwertungsreserve		19'000.00			
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	57'070.00				52'295.45

B. EINWOHNERGEMEINDE

TRAKTANDENLISTE

1. Protokoll der Einwohnergemeindeversammlung vom 7. Juni 2013.
2. Kreditabrechnungen.
 - 2.1 Videoüberwachung Schulanlagen.
 - 2.2 Sanierung Oberstufenschulhaus.
 - 2.3 Projektierung Sanierung FAMA-Gebäude.
 - 2.4 Knoten Risigasse. Kantonsstrassenanteil und Wasserversorgung.
 - 2.5 Kreisel Sonnenkreuzung mit Zufahrten. Gemeindebeitrag, Wasserversorgung, Abwasserentsorgung und Elektrizität.
 - 2.6 Juraweg. Wasserversorgung, Abwasserentsorgung und Elektrizität.
3. Verpflichtungskredite.
 - 3.1 Primarschulhaus. Funktionsanpassungen und Sanierung. Projektierungskredit.
 - 3.2 Bahnhof. WC Anlagen.
4. Darlehen FC Kölliken.
5. Budget 2014 und Steuerfuss.
6. Zusicherung Gemeindebürgerrecht.
 - 6.1 Alexandrov Petar und Danijela mit Alex.
 - 6.2 Bajrami Medina.
 - 6.3 Bajrami Sadam.
 - 6.4 Landolfi Erina.
 - 6.5 Scalise Sandro und Antonella mit Danilo und Liana.
 - 6.6 Schier Robert und Petra mit Nicolas und Jessica.
7. Verschiedenes.

Die Akten zu den vorstehenden Traktanden liegen ab 8. November 2013 während der ordentlichen Schalterstunden bei der Gemeindekanzlei zur Einsichtnahme auf. Die Abteilung Finanzen erteilt im gleichen Zeitraum Auskünfte zum Budget 2014.

Die ausführliche Gemeindeversammlungsvorlage kann bei der Gemeindekanzlei (062 737 09 11 / gemeindekanzlei@koelliken.ch) bestellt oder auch persönlich in Empfang genommen werden. Sie wird ebenfalls auf www.koelliken.ch aufgeschaltet.

ERLÄUTERUNGEN UND ANTRÄGE ZU DEN TRAKTANDEN

1. Protokoll der Einwohnergemeindeversammlung vom 7. Juni 2013.

Das Protokoll der Einwohnergemeindeversammlung vom 7. Juni 2013 wurde von der Finanzkommission im Sinne der Vorschriften der Gemeindeordnung geprüft und für in Ordnung befunden. Sie beantragt, das Protokoll zu genehmigen.

ANTRAG

Das Protokoll der Einwohnergemeindeversammlung vom 7. Juni 2013 sei zu genehmigen.

2. Kreditabrechnungen.

2.1 Videoüberwachungen Schulanlagen.

Zusammengefasst

Die an der Gemeindeversammlung vom 26. Juni 2009 bewilligte Videoüberwachung für 60'000 Franken kostete gemäss vorliegender Abrechnung rund 13'000 Franken mehr.

Abrechnung

Die Kreditabrechnung schliesst mit folgendem Ergebnis:

Verpflichtungskredit	Fr.	60'000.00
Bruttoanlagekosten	Fr.	<u>72'894.15</u>
Kreditüberschreitung	Fr.	<u>12'894.15</u>

Beiträge Dritter konnten nicht vereinnahmt werden.

Die Kreditüberschreitung hat folgende Gründe:

- Der Gemeinderat hat am 21. September 2009 einen im Verpflichtungskredit nicht enthaltenen Auftrag für die Erstellung einer Submissionsgrundlage mit Kostenfolgen von rund 4'820 Franken erteilt.
- Aufgrund eines Wunsches der Schule wurde die Videoüberwachung auf die Veloständer erweitert.

ANTRAG

Die Kreditabrechnung „Videoüberwachung Schulanlagen“ sei mit Bruttoanlagekosten von 72'894.15 Franken zu genehmigen.

2.2 Sanierung Oberstufenschulhaus.

Überblick

Die Gemeindeversammlung bewilligte am 26. November 2010 363'000 Franken für die Sanierung des Oberstufenschulhauses. Die Sanierung umfasste die Fenster- und Storenerneuerung sowie eine Teilsanierung der Fassaden. Der Kredit wurde um 8'952.40 Franken überschritten.

Abrechnung

Die Kreditabrechnung schliesst mit folgendem Ergebnis:

Verpflichtungskredit	Fr.	363'000.00
Bruttoanlagekosten	Fr.	<u>371'952.40</u>
Kreditüberschreitung	Fr.	<u>8'952.40</u>

An den Fensterersatz wurde als „Energie-Einsparmassnahme“ ein Förderbeitrag von 8'800 Franken zugesichert. Die Nettoinvestition beläuft sich auf 363'152.40 Franken.

Erfahrungen

Die neuen Fenster sowie die neue Eingangstüre haben sich bewährt und helfen mit, Energie einzusparen.

ANTRAG

Die Kreditabrechnung „Sanierung Oberstufenschulhaus“ sei mit Bruttoanlagekosten von 371'952.40 Franken zu genehmigen.

2.3 Projektierung FAMA-Gebäude.

Überblick

Die Gemeindeversammlung hat am 11. Juni 2010 einen indexierten Verpflichtungskredit von 85'000 Franken für die Projektierung der Umnutzung des ehemaligen FAMA-Bürogebäude bewilligt. Die Kreditabrechnung schliesst 873.15 Franken unter dem bewilligten Kredit.

Abrechnung

Die Kreditabrechnung schliesst mit folgendem Ergebnis:

Verpflichtungskredit	Fr.	85'000.00
Bruttoanlagekosten	Fr.	<u>84'126.85</u>
Kreditunterschreitung	Fr.	<u>873.15</u>

Die Projektierungskosten teilen sich wie folgt auf: 49'000 Franken auf das Architekturbüro, rund 30'000 Franken auf Ingenieurarbeiten (Heizung, Lüftung, Elektro und Statik) und im Übrigen auf verschiedene Kosten (Arbeitsgruppe, Plankopien, etc.).

ANTRAG

Die Kreditabrechnung „Projektierung der Umnutzung des ehemaligen FAMA-Gebäude“ sei mit Bruttoanlagekosten von 84'126.85 Franken zu genehmigen.

2.4 Knoten Risigasse. Kantonsstrassenanteil und Wasserversorgung.

Zusammenfassung

Für die Sanierung des Knotens Risigasse hat die Gemeindeversammlung am 26. November 2004 einen indexierten Verpflichtungskredit von 322'600 Franken (222'600 Kantonsstrasse / 100'000 Wasserversorgung) bewilligt. Vor allem beim Strassenprojekt ergaben sich aufgrund zusätzlich erforderlicher Arbeiten erhebliche Mehrkosten von rund 156'000 Franken.

Abrechnung

Die Kreditabrechnung weist folgende Zahlen aus:

	Kantonsstrasse	Wasserversorgung
Verpflichtungskredit	Fr. 222'600.00	Fr. 100'000.00
Ausgewiesene Teuerung	Fr. 15'159.00	Fr. 6'810.00
Teuerungsbereinigter Kredit	Fr. 237'759.00	Fr. 106'810.00
Bruttoanlagekosten	Fr. 361'952.70	Fr. 138'929.25
Kreditüberschreitung	Fr. 124'193.70	Fr. 32'119.25
Einnahmen (Beitrag AGV)	Fr. 0.00	Fr. 17'911.00
Bezogene Vorsteuer (MwSt..)	Fr. 0.00	Fr. 10'967.40
Nettoinvestition	Fr. 361'952.70	Fr. 110'050.85

Abweichungsbegründungen

Die Projektleitung beim Knotenausbau Risigasse lag beim Kanton. Während der Bauarbeiten zeigte sich, dass die nicht frostsichere Foundationsschicht im Strassenbereich zu ersetzen ist. Mehrkosten rund 114'000 Franken. Trotz geotechnischer Untersuchungen konnte nach den Feststellungen des Kantons nicht exakt vorausgesehen werden, dass die Foundationsschicht zu ersetzen ist. Weiter entstanden beim Landerwerb Mehrkosten von rund 10'000 Franken. Das Departement Bau, Verkehr und Umwelt, Abteilung Tiefbau, hat den Gemeinderat im November 2007 erstmals über eine bescheidene Kostenerhöhung und im Januar 2009 (nach erfolgten Bauarbeiten) über die volle Kostenerhöhung (inkl. Ersatz Foundationsschicht) informiert.

Der Kostenrahmen für die Wasserversorgung basierte auf einer Kostenschätzung. Im Jahre 2005 wurden diesem Kreditkonto sachfremd rund 28'500 Franken belastet, für Sanierungsarbeiten an Kanalisationsleitungen (Abwasser). Auf eine Umbuchung wurde verzichtet. Dies führt zur Kreditüberschreitung.

ANTRAG

Die Kreditabrechnung „Sanierung Knoten Risigasse“ sei mit Bruttoanlagekosten von 500'881.95 Franken zu genehmigen.

2.5 Kreisel Sonnenkreuzung mit Zufahrten. Gemeindebeitrag, Wasserversorgung, Abwasserentsorgung und Elektrizität.

Zusammenfassung

Vor achteinhalb Jahren hat die Gemeindeversammlung einen indexierten Verpflichtungskredit von insgesamt 2'557'550 Franken für das Projekt „Sonnenkreisel“ (inkl. Werkleitungen und Anpassungen an die Berggasse) bewilligt. Das Vorhaben hat erhebliche Mehrkosten verursacht. Neben der ausgewiesenen Teuerung von rund 290'000 Franken sind Mehrkosten von über 700'000 Franken zu verzeichnen.

Abrechnung

Kreditvergleich	Wasser	Abwasser	Strom	Strassen
Verpflichtungskredit	289'000.00	847'000.00	109'000.00	1'312'550.00
Ausgewiesene Teuerung 11.23 %	32'454.70	95'118.10	12'240.70	147'399.35
Teuerungsbereinigter Kredit	321'454.70	942'118.10	121'240.70	1'459'949.35
Bruttoanlagekosten	491'212.55	868'599.55	411'824.70	1'796'949.50
Kreditabweichung	169'757.85	-73'518.55	290'584.00	337'000.15
Einnahmen (Beitrag AGV)	39'416.00	---	---	---
Nettoinvestition (ohne Vorsteuer)	449'232.55	868'599.55	411'824.70	1'796'949.50

Erläuterungen

Der Gemeinderat hat die Sachverhalte ausführlich geprüft. Die Kostenentwicklungen sind im Einzelnen wie folgt entstanden:

Die Kreditabweichung im Bereich Wasser ist auf folgende Umstände zurückzuführen:

- Im Abschnitt Kirchgasse ergeben sich zusätzliche Kosten wegen Mehrleistungen (inerte Baustoffe, Abbruch alter Trinkwasserschacht, zusätzlicher Hydrant, Wasserleitungsschaden, etc.) im Umfang von rund 70'000 Franken.
- Im Bereich Kreisel entstanden zusätzliche Kosten von rund 45'000 Franken durch Erschwernisse beim Schlagvortrieb, bei der Wasserhaltung im Dorfbach, Witterungerschwernisse sowie dem Werkleitungsschacht im Zentrum des Kreisels (ausgelöst durch den Entscheid, einen Betonkreisel zu erstellen).
- Das Projekt erwies sich insgesamt als aufwändiger, auch wegen der Komplexität des gesamten Bauvorhabens (Strassenbau, Brückenbau, Betonkreisel, Dorfbach, etc.).

Zum Abwasser ergeben sich keine Bemerkungen. Die Kosten basierten auf dem Kostenvoranschlag des Ingenieurbüros.

Der Bereich Strom basierte auf Erfahrungswerten. Es liegt weder beim Ingenieur noch bei den Akten des Gemeinderates ein Kostenvoranschlag vor. Weiter sind die Akten der Stromversorgung von der EWK Energie AG übernommen worden. Folgende Ausführungen können dazu gemacht werden:

- Die Kosten von rund 100'000 Franken für die Werkanlagen der Stromversorgung sind nach Einschätzung des damaligen Ingenieurs für das EW nachvollziehbar.

- Dem Kredit sind auch die Kosten für die Kreiselbeleuchtung belastet worden, welche bei der Kreditbewilligung nicht bekannt gewesen sind.
- Dem Verpflichtungskredit wurden Aufwendungen für die Beleuchtungsanlagen Kirchgasse / Bahnhofstrasse belastet. Es ist unklar, ob diese Kosten korrekt abgegrenzt wurden (Rahmenkredit / Verpflichtungskredit Ausbau Kirchgasse) und ob sie im beantragten Kreditbetrag vorgesehen waren.
- Weiter wurden dem EW Strassenbaukosten (Grabarbeiten, Werkleitungsschacht und Strasse) von über 250'000 Franken zugewiesen.

Die Anlagen wurden durch die EWK Energie AG übernommen.

Im Strassenbereich (Kantonsstrassen [Hauptstrasse und Kirchgasse] und Gemeindestrasse [Berggasse]) sind folgende Mehraufwendungen enthalten:

- Der dekretsgemässe Kostenanteil der Gemeinde am Kantonsstrassenprojekt liegt teuerungsbereinigt rund 110'000 Franken über dem Kostenvoranschlag (Betonkreisel anstelle Teerbelag, Fundationsschicht Kirchgasse erneuert, Stützmauer beim Brückenbau, zusätzliche Verbundanker auf Brückenplatte, Neugestaltung Bachsole, Abklärungen Bahnhofplatz / Kirchgasse, etc.).
- Der Kreiselschmuck war nicht im Kostenvoranschlag vorgesehen. Dafür sind Kosten von rund 90'000 Franken angefallen, welche mit rund 50'000 Franken durch Sponsoren gedeckt werden konnten. 40'000 Franken fielen als Zusatzkosten bei der Gemeinde an.
- Der Anschluss der Berggasse an den Kreisel sowie die Linienführung wurde dem Kreisel angepasst. Es wurde ein längeres Stück der Berggasse erneuert, als ursprünglich vorgesehen war. Zudem wurden umfangreichere Umgebungsgestaltungsarbeiten geleistet.
- Im Zuge der Bauarbeiten wurde auch eine neue Parkierungsanordnung realisiert. Diese Aufwendungen sind ebenfalls in der Kreditabrechnung enthalten.

ANTRAG

Die Kreditabrechnung „Kreisel Sonnenkreuzung“ sei mit Bruttoanlagekosten von 3'568'586.30 Franken zu genehmigen.

2.6 Juraweg. Wasserversorgung, Abwasserentsorgung und Elektrizität.

Überblick

Für die Sanierung der Werkleitungen im Juraweg hat die Gemeindeversammlung am 26. Juni 2009 einen indexierten Verpflichtungskredit von 769'000 Franken (Wasser 217'000 Franken, Abwasser 367'000 Franken und Strom 185'000 Franken) bewilligt. Der Kredit wurde unterschritten.

Abrechnung

Die Kreditabrechnung ergibt sich wie folgt:

Kreditvergleich	Wasser	Abwasser	Strom
Verpflichtungskredit	Fr. 217'000.00	Fr. 367'000.00	Fr. 185'000.00
Bruttoanlagekosten	<u>Fr. 212'331.00</u>	<u>Fr. 355'017.10</u>	<u>Fr. 45'355.65</u>
Kreditunterschreitung	Fr. 4'669.00	Fr. 11'982.90	Fr. 139'644.35

Einnahmen (Beitrag AGV)	Fr. 20'322.00	Fr. 0.00	Fr. 0.00
Bezogene Vorsteuer (MwSt.)	<u>Fr. 16'322.05</u>	<u>Fr. 25'086.90</u>	<u>Fr. 3'203.55</u>
Nettoinvestition ohne Vorsteuer	Fr. 175'686.95	Fr. 329'930.20	Fr. 42'152.10

Hinweise

Zum Wasser und Abwasser ergeben sich keine Bemerkungen. Das Stromprojekt wurde infolge Rechtsformänderung der Elektrizitätsversorgung ab 2010 durch die EWK Energie AG übernommen und ausgeführt. Der Kredit wurde daher nur in geringem Masse beansprucht.

ANTRAG

Die Kreditabrechnung „Juraweg. Werkleitungen“ sei mit Bruttoanlagekosten von 612'703.75 Franken zu genehmigen.

3. Verpflichtungskredite.

3.1 Primarschulhaus. Funktionsanpassungen und Sanierung. Projektierungskredit.

Vorgeschichte

Die Gemeindeversammlung hat am 7. Juni 2013 dem Gemeinderat den von der Schulpflege vorgetragenen Vorschlag bei 3 Gegenstimmen zum Bericht und Antrag überwiesen: „Der Gemeinderat traktandiert an der nächsten Gemeindeversammlung folgendes Geschäft: Projektierungskredit für den Anbau des Primarschulhauses. Bestandteil davon ist die Information über den zeitlichen Ablauf, inkl. Meilensteinen, der Umsetzung der gesamten Schulraumplanung.“

Abklärungsergebnis

Das Projekt Primarschulhaus war im Investitionsplan 2013 – 2022 mit einer Summe von 1'150'000 Franken, inklusive Projektierungskosten, enthalten. Zur Schulraumfrage wurde am 22. Februar 2012 im Zusammenhang mit dem Schulhaus-Neubauprojekt eine öffentliche Informationsveranstaltung durchgeführt. Auch wurde an den Gemeindeversammlungen (z.B. 11. Juni 2010 und 23. März 2012) sowie in den Informationsbroschüren der Gemeindeversammlungen (z.B. 15. Juni 2012, 22. November 2012 und 7. Juni 2013) zum Thema Schulraum informiert. Für die Ermittlung der Projektierungskosten wurde eine kubische Berechnung erstellt und das Honorar nach der SIA-Ordnung ermittelt.

Schulraumprojekt und Vorgehen

Im Investitionsprogramm sind bis 2019 Investitionen von rund 9 Mio. Franken für die Schulanlagen vorgesehen. Diese basieren auf den Begehren der Schulpflege gemäss dem erarbeiteten Schulraumkonzept. Es geht um den beschlossenen Schulhausneubau, um die Oberstufe (heutiges Bezirksschulhaus) sowie um die Primarstufe.

In Ausführung steht der gemäss diesem Konzept erforderliche Schulhausneubau für 4'500'000 Franken.

Für die Umnutzung des Bezirksschulhauses (neu Oberstufenschulhauses) läuft ein Studienwettbewerb. Dafür liegt ein bewilligter Kredit von 70'000 Franken vor. Für die Projektierung sind weitere 120'000 Franken im Investitionsprogramm eingestellt. Für die Realisierung des Projekts sind weitere Mittel vorgesehen.

Heute geht es nun um das Primarschulhaus. Für die vorgeschlagene Projektierung ist mit Kosten von 80'000 Franken für die Architektur und von 35'000 Franken für die Fachingenieure, total 115'000 Franken, zu rechnen. Die Umnutzung der Kochschule ist darin enthalten.

Weiter enthält das Investitionsprogramm auch noch einen Betrag von 400'000 Franken für die Sanierung des Kindergartens Scheidgasse.

Finanzielle Übersicht

Was diese Vorhaben finanziell für die Gemeinde bedeuten, lässt sich wie folgt darstellen:

Nach den Empfehlungen des neuen Rechnungsmodells sind die aus diesem Investitionsumfang resultierenden Folgekosten wie folgt zu ermitteln:

Abschreibungen (gerundet; 35 Jahre)	Fr.	260'000
Zinsanteil (2 % von 4'500'000 [Hälfte der Nettoinvestition])	Fr.	90'000
Betriebsfolgekosten (2 % der Bruttoinvestition [inkl. baulicher Unterhalt])	Fr.	180'000
Personalfolgekosten (Hauswartung)	Fr.	<u>120'000</u>
Total wiederkehrende Aufwendungen pro Jahr	Fr.	<u>650'000</u>

Wird das alles in diesem Kostenrahmen realisiert, entspricht dies aktuell einem Anteil von rund 8,5 Steuerprozenten. Die Verschuldung der Gemeinde wird sich deutlich erhöhen und es stehen weitere unaufschiebbare Investitionen in anderen Bereichen (z.B. Strassen, Verwaltungsliegenschaften, Schwimmbad) an.

Der Gemeinderat will damit aufzeigen, über welche Steuerfussgrössenordnung im Rahmen dieser Projekte entschieden wird. Die steigenden Sozialausgaben, Gesundheitskosten, die demographischen Herausforderungen, etc. sind darin nicht eingeschlossen oder berücksichtigt.

Entscheid von heute

An der Gemeindeversammlung geht es um den Projektierungskredit für die Anpassungen und Funktionsänderungen im Primarschulhaus. Dafür werden gemäss der vorliegenden Honorarkostenermittlung rund 115'000 Franken benötigt.

Mit diesem Betrag wird der Bedarf abgeklärt und ein Projekt mit Kostenvorschlag erarbeitet. Darüber wird erneut die Gemeindeversammlung zu entscheiden haben.

Eine Kreditbewilligung bringt nach Planungsabschluss während 10 Jahren eine Belastung der Gemeinderechnung für Abschreibung und Verzinsung (gerechnet mit 2 %) von 12'650 Franken/Jahr.

ANTRAG

Bewilligung eines indexierten Verpflichtungskredites von 115'000 Franken (Kostenstand April 2013) für die Funktionsanpassungen und die Sanierung des Primarschulhauses.

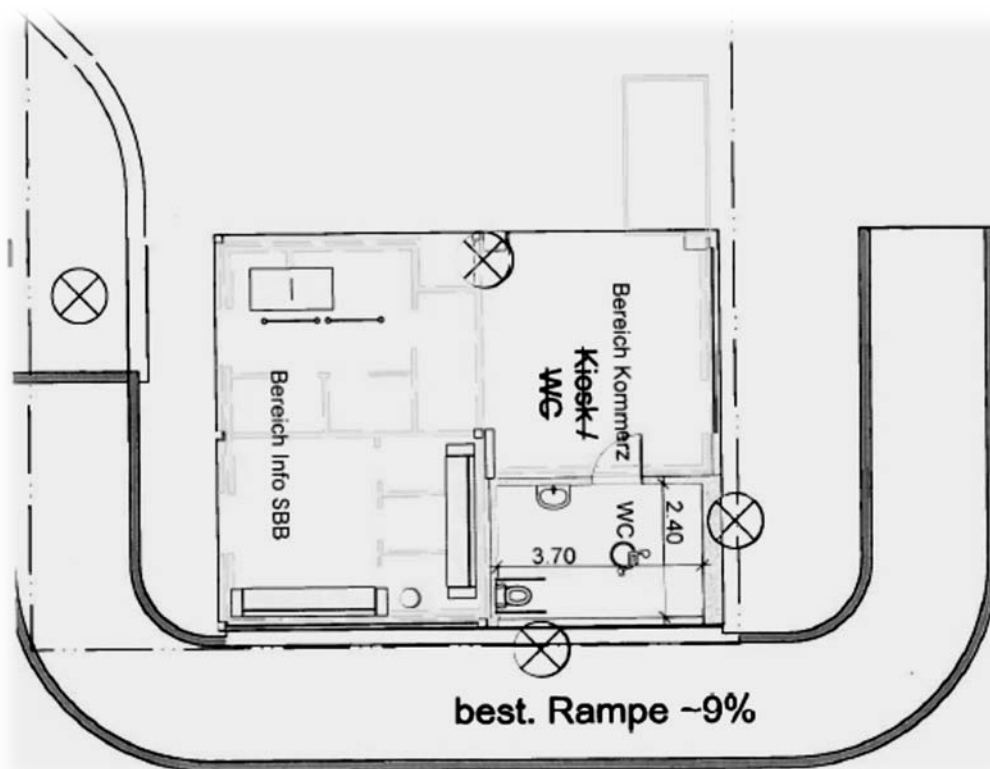
3.2 Bahnhof. WC-Anlagen.

Vorgeschichte

Die letzte Gemeindeversammlung vom 7. Juni 2013 hat einen Investitionsbeitrag von 1.278 Mio. Franken an den öffentlichen Verkehr (Publikumsanlagen) bewilligt. Weiter hat die Gemeindeversammlung mit 47 zu 44 Stimmen folgenden Vorschlag überwiesen: „Der Gemeinderat sei anzuweisen, die Planung von Toiletten vorzunehmen und an der nächsten Gemeindeversammlung zum Bericht und Antrag vorzulegen“.

Projekt

Der überwiesene Vorschlag der Gemeindeversammlung wurde den SBB unterbreitet. Aktuell läuft gesamtschweizerisch das Projekt BEST, in welchem an den Bahnhöfen neue WC-Anlagen nach einheitlichen Richtlinien gebaut werden. Es ist eine Unisex-WC-Anlage vorgesehen, welche anstelle des heutigen Kiosks realisiert würde. Die SBB planen eine moderne, widerstandsfähige und behindertengerechte Anlage, welche gegen Vandalismus besser geschützt ist.



Die SBB ist Eigentümerin des Areals und der Bahnhofbauten. In dieser Eigenschaft unterbreitet sie diesen Lösungsvorschlag. Es liegt an der Gemeindeversammlung darüber zu befinden.

Finanzen

Die Gemeinde hat sich an den Investitionskosten von 120'000 Franken mit 50 % zu beteiligen. Die Realisierung ist für das Jahr 2015 geplant. Betriebs- und Unterhaltskosten werden von den SBB getragen. Die Benutzung der Anlage ist kostenpflichtig und beträgt nach den Angaben der SBB mindestens einen Franken.

Eine Kreditbewilligung bringt nach Realisierung während 10 Jahren eine Belastung der Gemeinderechnung für Abschreibung und Verzinsung (Annahme 2 %) von 6'600 Franken/Jahr.

Beurteilung des Gemeinderats

Eine WC-Anlage beim Bahnhof steht nicht zuoberst auf der Prioritätenliste. Insbesondere auch wegen des Umstandes, dass im rund 100 Meter entfernten Friedhofgebäude ein öffentliches WC vorhanden ist. Es liegt somit an den Stimmberechtigten, darüber zu entscheiden. Der Gemeinderat empfiehlt, auf die Realisierung dieses Projekts zu verzichten.

ANTRAG

Der Gemeindebeitrag von 60'000 Franken an eine WC-Anlage beim Bahnhof sei abzulehnen.

4. Darlehen FC Kölliken.

In Kürze

Im Jahre 2005 hat der Gemeinderat einer Darlehensübernahme für das Clubhaus des Fussballclubs Kölliken zugestimmt. Im Rahmen der Rechnungsrevisionen wurde darauf hingewiesen, dass die getroffene Regelung in die Zuständigkeit der Gemeindeversammlung falle. Daher wird die entsprechende Darlehensregelung der Gemeindeversammlung mit der Bitte um Zustimmung unterbreitet.

Ausgangslage

Der im Jahre 2005 amtierende Gemeinderat hat im Rahmen eines Gesamtpaketts zu Gunsten des FC Kölliken entschieden, das Clubhaus-Darlehen von damals 158'800 Franken zu übernehmen. Dadurch konnte zum Wohle des Fussballclubs eine Einsparung von 5'600 Franken pro Jahr erreicht werden, da die Gemeinde das Darlehen zu günstigeren Konditionen finanzieren konnte. Das Darlehen wurde in der Folge ordnungsgemäss in der Bestandesrechnung (Konto 1022.01) aufgeführt und war öffentlich.

Darlehensregelung

Im Jahre 2006 wurde die entsprechende Schuldanerkennung schriftlich geregelt, der Darlehenstransfer abgewickelt und mit Inhaberschuldbriefen sicher gestellt. Der Fussballclub verzinst das Darlehen ordnungsgemäss und leistet halbjährlich eine Amortisation von 2'000 Franken. Aktuell beträgt das Darlehen noch 124'000 Franken. Die Verzinsung entspricht dem durchschnittlichen Jahreszins auf den langfristigen Gemeindedarlehen.

Finanzielle Auswirkungen

Für die Gemeinde ist diese Regelung kostenneutral. Die anfallenden Zinskosten werden vom Fussballclub zurückerstattet und das Darlehen wird jährlich mit 4'000 Franken amortisiert. Für den Fussballclub ist diese Lösung vorteilhaft, weil das Darlehen zu günstigen Konditionen finanziert werden kann.

ANTRAG

Genehmigung der Darlehensvereinbarung zwischen der Einwohnergemeinde Kölliken und dem Fussballclub Kölliken.

5. Budget 2014 und Steuerfuss.

EINLEITENDE HINWEISE ZU HRM2

Allgemeines

Das Budget 2014 wird erstmals in der Form des „Harmonisierten Rechnungsmodells 2“ (HRM2) vorgelegt. Dieses ist mit den Vorjahren nicht mehr identisch. HRM2 löst das seit den 90iger Jahren zur Anwendung gekommene bisherige Rechnungsmodell HRM1 ab. Das neue Rechnungsmodell ist für alle Aargauer Gemeinden ab dem 1. Januar 2014 verbindlich. Im Überblick ergeben sich folgende Änderungen:

- neuer detaillierter Kontoplan => kein Vergleich zu Budget 2013 möglich
- Abschreibungen erfolgen neu nach Anlagekategorien und werden in der Funktion abgeschrieben.
- Investitionen werden erst im Jahr nach der Fertigstellung abgeschrieben.
- Die Abschreibungen werden rückwirkend auf die Investitionen der letzten 20 Jahre berechnet und ausgewiesen.
- Das Ergebnis wird in einer dreistufigen Erfolgsrechnung dargestellt.
- Die Kreditkontrolle gibt einen Überblick über den Stand der einzelnen Verpflichtungskredite.
- Anschaffungen mit Investitionscharakter werden neu bereits ab 50'000 Franken in der Investitionsrechnung verbucht.

Kontoplan

Der Kontoplan hat neu vierstellige Funktions- und Artnummern und ist in vielen Bereichen detaillierter. Einzelne Konten sind neu einer anderen Funktion zugeordnet (z.B. Heimversorgungen bisher im Konto 540.366.00 der Sozialen Wohlfahrt, neu im Konto 2200.3614.00 der Bildung). Als Vergleich zu den Werten des Budgets 2014 wurden die Zahlen der Rechnung 2012 entsprechend umgerechnet. Es fehlen im diesjährigen Budget einmalig die Werte des Vorjahresbudgets.

Anlagebuchhaltung

Mit der Einführung von HRM2 wird das Führen einer Anlagebuchhaltung notwendig. Im Kanton Aargau werden die Investitionsgüter der letzten 20 Jahre erfasst und auf den

Zeitpunkt der Rechnungsumstellung per 1. Januar 2014 aufgewertet. Die vorhandenen stillen Reserven werden damit sichtbar gemacht und in der Bilanz ausgewiesen. Anschaffungen mit Investitionscharakter (mehrjähriger Nutzen) werden neu ab einem Betrag von Fr. 50'000 in der Investitionsrechnung verbucht (Aktivierungsgrenze).

Die Abschreibungen erfolgen nach dem Grundsatz einer finanz- und volkswirtschaftlich angemessenen Selbstfinanzierung der Investitionsausgaben. Die Investitionsgüter werden in der Rechnung nach der Funktion abgeschrieben. Die Nutzungs- und Abschreibungsdauer beträgt zwischen 3 und 50 Jahre (z.B. Gebäude und Hochbauten 35 Jahre, Strassen 40 Jahre, Mobilien 5 Jahre). Das heisst, die Abschreibungen sind in der Erfolgsrechnung dort zu finden, wo die Investition funktional verbucht wurde (z.B. Neubau Schulhaus in der Funktion 2170 Schulliegenschaften). Nach der alten Rechnungslegung wurden sämtliche Investitionen mit 10 % des Restbuchwertes über 20 Jahre abgeschrieben und es waren zusätzliche Abschreibungen möglich.

Auswertungen

Das Jahresergebnis des Budgets wird in einem dreistufigen Erfolgsausweis dargestellt. In der ersten Stufe wird das Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit ausgewiesen. In der zweiten Stufe resultiert mit dem Ergebnis aus der Finanzierung das operative Ergebnis. Die dritte Stufe beinhaltet den ausserordentlichen (nicht planbaren) Aufwand und Ertrag und führt zum Jahresergebnis. Diese Erfolgsausweise werden für den Gesamtbetrieb (inkl. Spezialfinanzierungen), für die Einwohnergemeinde (steuerfinanzierter Teil) und für die spezialfinanzierten Betriebe Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung und Abfallwirtschaft erstellt. Die Investitionsrechnung wird neu gleich dargestellt wie die Erfolgsrechnung. Zusätzlich wird eine Kreditkontrolle erstellt, welche Aussagen über den Stand des Fortschritts der einzelnen Kredite vermittelt. Im Anhang zur Bilanz wird in einem Beteiligungsspiegel aufgezeigt, wo und an wem die Gemeinde beteiligt ist und welche finanziellen Verpflichtungen allenfalls geltend gemacht werden könnten. Der Anhang zur Bilanz wird erstmals für den Rechnungsabschluss 2014 erstellt.

LAUFENDE RECHNUNG

Allgemeine Erläuterungen Budget 2014

Das Budget 2014 basiert auf einem unveränderten Steuerfuss von 117 % und weist einen Umsatz von Fr. 17'671'070 aus. Das Budget 2014 erzielt einen Gewinn von Fr. 458'100.

Die dreistufige Erfolgsrechnung gibt Auskunft wie sich der Gewinn zusammensetzt:

Einwohnergemeinde	Budget 2014
Betrieblicher Aufwand ohne Abschreibungen	Fr. 14'030'570
Abschreibungen	Fr. 610'650
Betrieblicher Ertrag ohne Steuerertrag	Fr. 4'264'400
Steuerertrag	Fr. 10'006'000
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	Fr. - 370'820
Ergebnis aus Finanzierung	Fr. + 218'270
Operatives Ergebnis	Fr. - 152'550
Ausserordentliches Ergebnis	Fr. + 610'650
Gesamtergebnis (Gewinn)	Fr. + 458'100

Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit

Gegenüberstellung sämtlicher Ausgaben, welche via Steuern gedeckt werden müssen. Trotz einem höheren budgetierten Steuerertrag sowie Beiträge aus dem Finanzausgleich, resultiert ein negatives Ergebnis aus der betrieblichen Tätigkeit. In der betrieblichen Tätigkeit sind ebenfalls die rückwirkenden Abschreibungen der letzten 20 Jahren von rund Fr. 610'550 enthalten.

Ergebnis aus Finanzierung

Dank den gewährten Darlehen an die EWK Energie AG, den Guthaben gegenüber den Eigenwirtschaftsbetrieben und den Mieterträgen Postgebäude und Haus zur Tanne wird in diesem Bereich ein positives Ergebnis erwirtschaftet.

Ausserordentliches Ergebnis

Die rückwirkenden Abschreibungen der letzten 20 Jahre müssen zwar in der betrieblichen Tätigkeit ausgewiesen werden, da sie aber bereits nach dem alten Rechnungsmodell abgeschrieben wurden erfolgt eine Verrechnung.

Abschreibungen nach HRM1	Fr.	0.00
Abschreibungen nach HRM2	Fr.	<u>610'650</u>
Entnahme aus Aufwertungsreserve	Fr.	<u>610'650</u>

Gegenüber den Vorjahren sind folgende Aspekte besonders hervorzuheben bzw. zu erläutern:

Spitalfinanzierung / Gemeindebeteiligung an der Lehrerbesoldung

Der Grosse Rat hat beschlossen, dass die Gemeinden keinen Beitrag an die Finanzierung der Spitäler leisten müssen. Da die Gemeinden keinen Einfluss auf die Spitäler haben und der Kanton die politische Führung der Spitäler ausübt, erfolgte diese Umstellung. Die Mehrkosten beim Kanton werden durch die Erhöhung des Gemeindeanteils an der Lehrerbesoldung finanziert. Der Grosse Rat hat ebenfalls beschlossen, dass nicht nur für die Gemeinden als Ganzes diese Anpassung kostenneutral ausfällt, sondern auch für die einzelnen Gemeinden selber. Die Berechnung für die Gemeinde Kölliken sieht folgendermassen aus:

Entlastung Spitalfinanzierung	Fr.	- 547'500
Mehrbelastung Lehrerbesoldung	Fr.	<u>+ 968'500</u>
Mehrbelastung für die Gemeinde Kölliken	Fr.	<u>421'000</u>

Um die Mehrbelastung von einzelnen Gemeinden aufzufangen wurde ein „Ausgleichsgesetz Spitalfinanzierung“ geschaffen, welches separate Ausgleichszahlungen aus dem Finanzausgleichsfonds vorsieht. Diese Regelung gilt bis Ende 2016.

Finanzausgleich

Die Gemeinde Kölliken erhält, wie angekündigt, aufgrund der Steuererträge und dem Ertragsüberschuss, keinen ordentlichen Beitrag für das Jahr 2014 aus dem Finanzausgleich. Durch das „Ausgleichsgesetz Spitalfinanzierung“ erhält die Gemeinde Kölliken für die Jahre 2014 – 2016 ausserordentliche Beiträge aus dem Finanzausgleich.

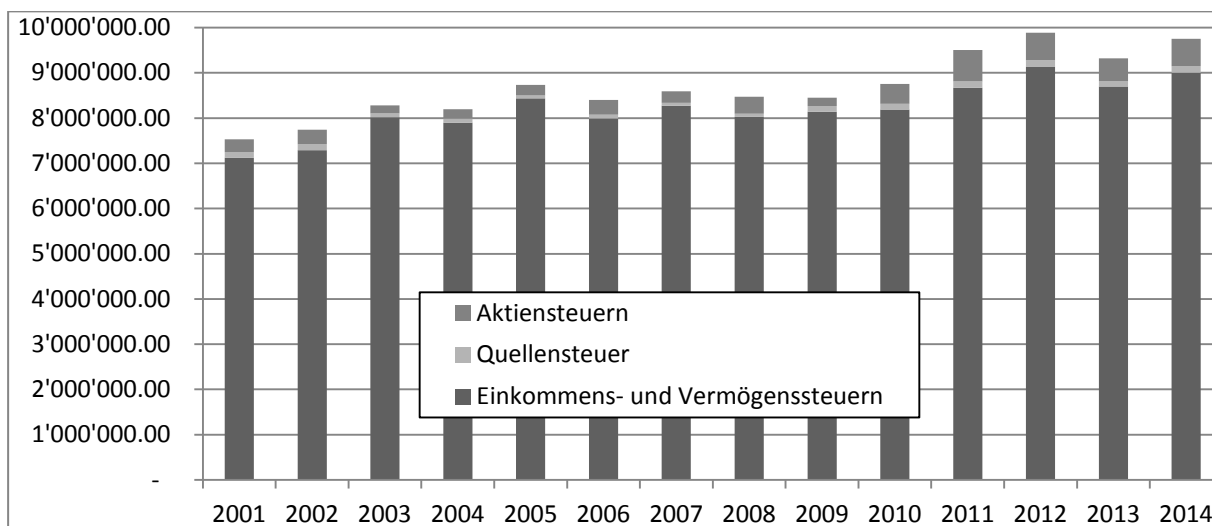
Ausgleichsbeitrag Mehrkosten (fixer Betrag bis Ende 2016)	Fr.	421'100
Sonderbeitrag aufgrund normierten Steuerertrags pro Einwohner (jährliche Neuberechnung, befristet bis Ende 2016)	Fr.	<u>366'000</u>
Total ausserordentliche Beiträge	Fr.	<u>787'000</u>

Löhne

Die Lohnsumme wurde mit einem generellen Teuerungszuschlag von 0 % budgetiert. Der Gemeinderat beschliesst die definitive Teuerungszulage und individuelle Lohnanpassungen im Rahmen des Personalreglements per Ende Jahr.

Steuerertrag

Das Budget basiert auf einem unveränderten Steuerfuss von 117 %. Die ordentlichen Einkommens- und Vermögenssteuern wurden auf Basis des Abschlusses 2012 sowie den mutmasslichen Steuererträgen 2013 berechnet.



Nach neuem Kontoplan werden die Einkommens- und Vermögenssteuern getrennt dargestellt. Neu wird ebenfalls zwischen Steuererträgen aus dem aktuellen Jahr (provisorische Steuerrechnung) und den Steuererträgen aus vergangenen Jahren (Nachbelastungen aufgrund der kontrollierten Steuererklärungen) unterschieden.

Details pro Abteilung

0 Allgemeine Verwaltung	Aufwand	Ertrag
Budget 2014	2'018'360	439'100
Rechnung 2012	1'735'175	450'090

- Für den Gemeinderat wird eine Organhaftpflichtversicherung abgeschlossen.
- Die Einführung Digitax (papierlose Bearbeitung der Steuererklärung) verursacht einmalige Kosten von rund Fr. 16'000 sowie jährlich wiederkehrende Kosten von Fr. 20'000.
- Der achtjährige Server muss dringend ersetzt werden (Fr. 25'000 inkl. Arbeit).
- Im Dachgeschoss Gemeindehaus wird ein Zimmer für die Musikgesellschaft als Probelokal ausgebaut. Für diesen Ausbau sind Fr. 35'000 eingestellt.
- Für die Villa Clara ist eine externe Grundlagenplanung für die Sanierung vorgesehen.
- Die Aussenbeleuchtung Werkhof wird ersetzt (Fr. 12'000) und im Feuerwehrmagazin ein Zwischenboden eingebaut. Die Aarg. Gebäudeversicherung beteiligt sich an den Aufwendungen (Nettokosten Fr. 25'000).

1 Öffentliche Ordnung	Aufwand	Ertrag
Budget 2014	791'000	281'700
Rechnung 2012	759'778	327'223

- Ersatz von 70 Feuerwehrhelmen für rund Fr. 28'000

2 Bildung	Aufwand	Ertrag
Budget 2014	6'128'810	1'273'200
Rechnung 2012	4'384'988	700'900

- Umstellung Schulsystem von 4 auf 3 Jahre Oberstufe (5/4 auf 6/3) im Sommer 2014.
- Mehrkosten Anteil Lehrerlöhne infolge Wegfall Beitrag Spitalfinanzierung.
- 29 Schüler aus Kölliken besuchen die Oberstufe in Muhen.
- Die Beleuchtung Doppelkindergarten Scheidgasse wird erneuert und der Innenbereich aufgehellert für rund Fr. 45'500.
- In der Doppelturnhalle wird eine Enthärtungsanlage für das Warmwasser eingebaut.
- Ab Januar 2014 bietet der Verein Mittagstisch 4x pro Woche ein betreutes Mittagessen für Schüler an. Die Gemeinde Kölliken beteiligt sich mit Fr. 8.50 pro Mahlzeit für die Kölliker Schüler/innen.
- Die Schulgelder Sonderschulen werden neu wieder in der Abteilung 2 verbucht (bisher unter soziale Wohlfahrt).

3 Kultur, Sport, Freizeit	Aufwand	Ertrag
Budget 2014	756'095	236'950
Rechnung 2012	710'472	311'392

- Rund Fr. 25'000 wurden für allfällige Festaktivitäten für 1150 Jahre Kölliken eingestellt.
- Für das Schwimmbad sind keine ausserordentlichen Aufwendungen geplant. Es wird die geplante Sanierung in den kommenden Jahren abgewartet.
- Ersatz Ballfängernetz „Autobahn“ beim Fussballplatz Walke (Fr. 19'800).

4 Gesundheit	Aufwand	Ertrag
Budget 2014	611'260	0
Rechnung 2012	952'783	0

- Kein Gemeindebeitrag an die Spitalfinanzierung ab 2014
- Die Gemeindebeteiligung an der Pflegefinanzierung wird mit Fr. 300'000 budgetiert.
- Der Pro-Kopf-Beitrag an die Spitex Suhrental PLUS erhöht sich auf Fr. 56.30 (+ Fr. 4.50). Dafür sind die Beiträge an Drittanbieter (Kinderspitex, Onkologie etc.) darin enthalten.

5 Soziale Sicherheit	Aufwand	Ertrag
Budget 2014	2'970'700	1'004'000
Rechnung 2012	3'057'989	1'183'338

- Das Angebot Jugendtreff wird erweitert und der Beitrag von Fr. 15'000 auf Fr. 30'000 erhöht.
- Die Alimentenbevorschussung, Elternschaftsbeihilfe und die Materielle Hilfe wurden analog der Rechnung 2012 budgetiert.
- Der Beitrag an den Regionalen Sozialdienst beträgt Fr. 333'100.

6 Verkehr	Aufwand	Ertrag
Budget 2014	964'600	31'300
Rechnung 2012	657'828	31'954

- Für die Investitionsplanung wird eine Strassenzustandserhebung für Fr. 18'000 durchgeführt.
- Der Aufwand „Robidog“ wird neu in der Abteilung Verkehr aufgeführt.

7 Umweltschutz und Raumordnung	Aufwand	Ertrag
Budget 2014	2'050'710	1'896'000
Rechnung 2012	1'993'331	1'889'598

Die drei Eigenwirtschaftsbetriebe erzielen alle einen Gewinn.

Wasserversorgung: 42'950

Abwasserbeseitigung: 112'250

Abfallentsorgung: 29'650

8 Volkswirtschaft	Aufwand	Ertrag
Budget 2014	21'535	257'100
Rechnung 2012	23'662	264'350

- Beitrag an Defizit Forst der Ortsbürgergemeinde gemäss Gemeindeversammlungsentscheid aus dem Jahr 1993 von rund Fr. 5'875.
- Die Konzessionsgebühr EWK Energie AG beträgt Fr. 250'000.

9 Finanzen und Steuern	Aufwand	Ertrag
Budget 2014	1'358'000	12'251'720
Rechnung 2012	3'078'835	12'206'717

- Der Steuerertrag 2014 entspricht der Hochrechnung 2013 und dem Abschluss 2012.
- Kein ordentlicher Beitrag aus dem Finanzausgleich für das Jahr 2014.
- Sonderbeiträge Finanzausgleich infolge Übergangsregelung „Spitalfinanzierung“ von insgesamt Fr. 787'100.
- Der durchschnittliche Zinssatz für die langfristigen Schulden beträgt 1.96 %.
- Es ist keine Dividendenauszahlung der EWK Energie AG budgetiert.
- Die Einwohnergemeinde erzielt einen Gewinn von Fr. 458'100.

INVSTITIONEN

Einwohnergemeinde	Budget 2014
geplante Nettoinvestitionen	4'513'000
Selbstfinanzierung	460'100
Finanzierungsergebnis (Fehlbetrag => Zunahme der Verschuldung)	- 4'052'900

Investitionsausgaben 2014 / Kreditkontrolle Einwohnergemeinde

Projekt	Kredit	bis 2013	2014	ab 2015
Testplanung Dorfzentrum	200'000	30'000	120'000	50'000
Fenster/Storen Gemeindehaus *	185'000	0	185'000	0
Neubau Schulhaus (FAMA)	4'500'000	100'206	2'400'000	1'999'794
Subvention Schulhaus	-368'115	0	0	-368'115
Schulmobiliar	260'445	232'117	30'000	0
Schulraumplanung Oberstufe	70'000	20'000	50'000	0
Schulraumplanung Primarschule	115'000	0	70'000	45'000
Erneuerung Museumsausstellung	265'000	244'547	20'000	0
Beiträge Museumsausstellung	- 159'000	- 158'000	0	0
Projekt Sanierung Schwimmbad	24'000	30'320	0	0
Beitrag Lärmschutz Kantonsstrasse	400'000	223'000	100'000	77'000
Kantonsstrasse. Beitrag Projekt Scheidgasse-Ghürststrasse	160'000	60'000	100'000	0
Rahmenkredit Strassen (jährlich)	150'000	150'000	150'000	150'000
Strassenbau Richtergasse West	482'100	51'425	300'000	130'675
Strassenbau Schneidergasse	402'800	68'763	300'000	34'037
Baubeiträge Richtergasse / Schneidergasse	- 580'000	0	0	-580'000
Sanierung Brücken	666'450	664'281	0	0
Projekt Erschliessung Richtergasse West	41'000	42'170	0	0
Beitrag Bahnhofinfrastruktur	1'278'000	200'000	578'000	500'000
Verlegung Richtergassbach	165'100	0	100'000	65'100
Revision BNO Teil 2	28'000	18'895	10'000	0

* Budgetkredit (kein Verpflichtungskredit da unter Fr. 200'000 und Ausführung innerhalb eines Jahres).

Investitionsausgaben 2014 / Kreditkontrolle Wasserversorgung

Projekt	Kredit	bis 2013	2014	ab 2015
Rahmenkredit Wasser (jährlich)	150'000	150'000	150'000	150'000
Erschliessung Richtergerasse	121'300	20'000	60'000	41'300
Erschliessung Schneidergerasse	106'200	5'411	50'000	50'789
Sanierung Oberhubelstrasse	235'000	235'000	0	0
Ersatz Pumpwerk Gerbe *	178'100	0	178'100	0
Projekt Sanierung Scheidgerasse-Ghürststrasse	20'000	20'848	0	0
Beitrag Gemeinde Safenwil Ersatz Pumpwerk Gerbe	- 63'100	0	- 63'100	0
Anschlussgebühren			- 120'000	

* Budgetkredit (kein Verpflichtungskredit da unter Fr. 200'000 und Ausführung innerhalb eines Jahres).

Nettoinvestition Wasserversorgung	255'000
Eigenfinanzierung	175'700
Finanzierungsfehlbetrag 2014	79'300

Investitionsausgaben 2014 / Kreditkontrolle Abwasserbeseitigung

Projekt	Kredit	bis 2013	2014	ab 2015
Rahmenkredit Abwasser (jährlich)	150'000	150'000	150'000	150'000
Erschliessung Richtergerasse	162'600	20'300	100'000	42'300
Erschliessung Schneidergerasse	176'300	11'815	80'000	84'485
Erfassung Kanalisationsanschlüsse	148'000	148'000	0	0
Beiträge Investitionen Abwasserverband Kölliken			141'100	
Anschlussgebühren			- 250'000	

Nettoinvestition Abwasserbeseitigung	221'100
Eigenfinanzierung	311'650
Finanzierungsüberschuss 2014	90'550

KENNZAHLEN

Selbstfinanzierungsanteil 2014	2.99 %
Selbstfinanzierung in Prozent vom operativen Ertrag	
<p>Zeigt, welcher Anteil des laufenden Ertrags zur Finanzierung der Investitionen oder zum Abbau von Schulden aufgewendet werden kann (finanzielle Leistungsfähigkeit). Ein Selbstfinanzierungsanteil von über 20 % weist auf ein hohes Investitions-/Amortisationspotenzial hin. Der Anteil sollte nicht unter 15 % betragen.</p>	
> 20 %	gut
10 % - 20 %	mittel
< 10 %	schlecht

Selbstfinanzierungsgrad 2014	10.19 %
Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen	
<p>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.</p>	
> 100 %	Rückgang der Schulden
80% – 100%	Normalfall
> 50 %	zu tief / hohe Zunahme der Schulden

Nettoschuld I pro Einwohner (mutmasslich per Ende 2014)	Fr. 871
Nettoschuld in Franken pro Einwohner	
<p>Eine Pro-Kopf-Verschuldung bis 2'500 Franken kann als tragbar eingestuft werden. Bei der Beurteilung ist ergänzend die finanzielle Leistungsfähigkeit massgebend (Selbstfinanzierungsanteil berücksichtigen).</p>	
< 0	Nettovermögen
0 – 1'000	geringe Verschuldung
1'001 – 2'500	mittlere Verschuldung
2'501 – 5'000	hohe Verschuldung
> 5'000	sehr hohe Verschuldung

Nettoverschuldungsquotient 2014	34.40 %
Nettoschuld in Prozent vom Fiskalertrag /Finanzausgleich	
<p>Zeigt, welcher Anteil vom Fiskalertrag/Finanzausgleich, bzw. wie viele Jahreseinheiten erforderlich wären, um die Nettoschuld abzutragen. Ein Nettoverschuldungsquotient von unter 50 % weist auf eine kurze Bindungsdauer hin. Der Quotient sollte nicht über 150 % betragen.</p>	
< 100 %	gut
100 % - 150 %	genügend
> 150 %	schlecht

Zinsbelastungsanteil 2014	-1.42 %								
Nettozinsaufwand in Prozent vom laufenden Ertrag									
<p>Zeigt, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Nettozinsaufwand gebunden ist. Je tiefer dieser Wert ist, desto grösser der Handlungsspielraum. Der Anteil sollte nicht über 6 % betragen.</p> <table> <tr> <td>< 0 %</td> <td>Zinsertrag</td> </tr> <tr> <td>0 % - 4 %</td> <td>gut</td> </tr> <tr> <td>4 % - 9 %</td> <td>genügend</td> </tr> <tr> <td>> 9 %</td> <td>schlecht</td> </tr> </table>		< 0 %	Zinsertrag	0 % - 4 %	gut	4 % - 9 %	genügend	> 9 %	schlecht
< 0 %	Zinsertrag								
0 % - 4 %	gut								
4 % - 9 %	genügend								
> 9 %	schlecht								

Kapitaldienstanteil 2014	2.55 %						
Nettozinsaufwand + Abschreibungen in Prozent vom laufenden Ertrag							
<p>Zeigt, wie stark der laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (Kapitaldienst) belastet ist. Der Anteil sollte nicht über 10 % betragen.</p> <table> <tr> <td>< 5 %</td> <td>geringe Belastung</td> </tr> <tr> <td>5 % - 15 %</td> <td>tragbare Belastung</td> </tr> <tr> <td>> 15 %</td> <td>hohe Belastung</td> </tr> </table>		< 5 %	geringe Belastung	5 % - 15 %	tragbare Belastung	> 15 %	hohe Belastung
< 5 %	geringe Belastung						
5 % - 15 %	tragbare Belastung						
> 15 %	hohe Belastung						

ANTRAG

Das Budget 2014 der Einwohnergemeinde mit einem Steuerfuss von 117 % sei zu genehmigen.

6. Zusicherung Gemeindebürgerrecht

Allgemeine Hinweise

Die Bewerbenden müssen in der Regel zwölf Jahre in der Schweiz, fünf Jahre im Kanton Aargau und drei Jahre in der Einbürgerungsgemeinde gewohnt haben, bevor sie ein Gesuch stellen können. Bei Jugendlichen zählt die Zeit des Aufenthalts in der Schweiz zwischen dem 10. und 20. Lebensjahr doppelt. Für verheiratete Gesuchstellende sind Erleichterungen vorgesehen, wenn ein Ehepartner die ordentlichen Wohnsitzerfordernisse erfüllt.

Nebst den Wohnsitzbescheinigungen der letzten zwölf Jahre müssen die Bewerbenden Ausweise beibringen, die bestätigen, dass keine Vorstrafen bestehen und sie die finanziellen Verpflichtungen erfüllen. Weiter werden beim Arbeitgeber oder der Schule Berichte über das Verhalten eingeholt. Wenn das Dossier komplett ist, wird ein elektronischer staatsbürgerlicher Test und bei Bedarf ein elektronischer Sprachtest durchgeführt. Nach erfolgreichem Absolvieren dieser Tests findet ein Einbürgerungsgespräch vor einer Delegation des Gemeinderates statt, in welchem abgeklärt wird, ob die Gesuchstellenden mit den hiesigen Lebensgewohnheiten, Sitten und Gebräuchen vertraut sind.

Für die Festsetzung der Gebühren, die höchstens die Verfahrenskosten decken dürfen, ist nach einer Gesetzesänderung der Gemeinderat zuständig. Das Maximum beträgt in der Regel 1'000 Franken/Person, wobei Ehegatten als zwei Personen gelten.

Die nachfolgenden Gesuchstellenden weisen ein einwandfreies Dossier auf und der Gemeinderat befürwortet ihre Einbürgerung. Nachdem das Bundesgericht in einem Urteil festgestellt hat, dass Urnenabstimmungen über Einbürgerungen verfassungswidrig sind, unterstehen Beschlüsse der Gemeindeversammlung über die Zusicherung des Gemeindebürgerrechts nicht dem Referendum.

6.1 Alexandrov Petar und Danijela mit Alex.

Herr Petar Alexandrov, geb. 7. Dezember 1962, bulgarischer Staatsangehöriger und Frau Danijela Alexandrov-Bojanic, geb. 6. März 1977, bosnische Staatsangehörige, wohnen mit ihrem Sohn Alex, geb. 29. Juli 2003, bulgarischer Staatsangehöriger, seit 2006 in Kölliken. Petar Alexandrov ist Fussballtrainer. Frau Alexandrov arbeitet seit 2008 als Büroangestellte bei der TNT Swiss Post in Buchs. Alex besucht die Primarschule in Kölliken.



Die Unterlagen zur Einbürgerung wurden im März 2013 eingereicht. Die getroffenen Abklärungen zeigen, dass Familie Alexandrov sozial, kulturell sowie sprachlich integriert ist. Sie respektieren die Werte der Bundes- und Kantonsverfassung und erfüllen die strafrechtlichen, wirtschaftlichen und betriebsrechtlichen Voraussetzungen sowie die nötige Aufenthaltsdauer. Der Gemeinderat empfiehlt der Gemeindeversammlung, der Familie Alexandrov das Gemeindebürgerrecht von Kölliken zuzusichern.



ANTRAG

Herr und Frau Petar und Danijela Alexandrov mit Alex sei das Gemeindebürgerrecht von Kölliken zuzusichern.

6.2 Bajrami Medina.

Frau Medina Bajrami, geb. 8. Juni 1996, mazedonische Staatsangehörige, wohnt seit 1999 in Kölliken. Sie hat im Sommer 2013 die obligatorische Schulzeit beendet und absolviert zurzeit ein Praktikum beim Alterszentrum Sunnmatte in Kölliken.



Das Gesuch für das ordentliche Einbürgerungsverfahren wurde im März 2013 eingereicht. Die getroffenen Abklärungen zeigen, dass Medina Bajrami sozial, kulturell sowie sprachlich integriert ist. Sie respektiert die Werte der Bundes- und Kantonsverfassung und erfüllt die strafrechtlichen, wirtschaftlichen und betriebsrechtlichen Voraussetzungen sowie die nötige Aufenthaltsdauer. Der Gemeinderat empfiehlt der Gemeindeversammlung, Frau Medina Bajrami das Gemeindebürgerrecht von Kölliken zuzusichern.

ANTRAG

Frau Medina Bajrami sei das Gemeindebürgerrecht von Kölliken zuzusichern.

6.3 Bajrami Sadam.

Herr Sadam Bajrami, geb. 13. Januar 1992, mazedonischer Staatsangehöriger, wohnt seit 1999 in Kölliken. Herr Bajrami hat im Sommer 2012 seine Lehre als Elektroinstallateur EFZ bei der IBAarau Elektro AG erfolgreich abgeschlossen und ist nach wie vor für die Firma tätig.



Das Gesuch für das ordentliche Einbürgerungsverfahren wurde im Januar 2013 eingereicht. Die getroffenen Abklärungen zeigen, dass Sadam Bajrami sozial, kulturell sowie sprachlich integriert ist. Er respektiert die Werte der Bundes- und Kantonsverfassung und erfüllt die strafrechtlichen, wirtschaftlichen und betriebsrechtlichen Voraussetzungen sowie die nötige Aufenthaltsdauer. Der Gemeinderat empfiehlt der Gemeindeversammlung, Herr Sadam Bajrami das Gemeindebürgerrecht von Kölliken zuzusichern.

ANTRAG

Herr Sadam Bajrami sei das Gemeindebürgerrecht von Kölliken zuzusichern.

6.4 Landolfi-Morini Erina.

Frau Erina Landolfi-Morini, geb. 9. Januar 1958, italienische Staatsangehörige, wohnt seit 1996 wieder in Kölliken zusammen mit ihrer Familie. Frau Landolfi arbeitet als Büroangestellte bei der Landolfi Immobilien AG in Oberentfelden.



Die Unterlagen zur Einbürgerung wurden im November 2012 eingereicht. Die getroffenen Abklärungen zeigen, dass Erina Landolfi sozial, kulturell sowie sprachlich integriert ist. Sie respektiert die Werte der Bundes- und Kantonsverfassung und erfüllt die strafrechtlichen, wirtschaftlichen und betriebsrechtlichen Voraussetzungen sowie die nötige Aufenthaltsdauer. Der Gemeinderat empfiehlt der Gemeindeversammlung, Frau Erina Landolfi-Morini das Gemeindebürgerrecht von Kölliken zuzusichern.

ANTRAG

Frau Erina Landolfi-Morini sei das Gemeindebürgerrecht von Kölliken zuzusichern.

6.5 Scalise Sandro und Antonella, mit Danilo und Liana.

Herr Sandro Scalise, geb. 23. Januar 1971, und Frau Antonella Scalise-Chirico, geb. 7. Dezember 1972, mit den beiden Kindern Danilo, geb. 8. Juli 2000 und Liana, geb. 14. November 2005, alle italienische Staatsangehörige, wohnen seit Ende 2001 in Kölliken. Herr Scalise arbeitet als Kundendienstbetreuer bei der Firma Zeit AG in Sursee. Frau Scalise ist als Pharmaassistentin bei der TopPharm Apotheke in Buchs tätig. Die beiden Kinder Danilo und Liana besuchen die Bezirks- resp. Primarschule in Kölliken.



Die Unterlagen zur Einbürgerung wurden im Dezember 2012 eingereicht. Die getroffenen Abklärungen zeigen, dass Familie Scalise sozial, kulturell sowie sprachlich integriert ist. Sie respektieren die Werte der Bundes- und Kantonsverfassung und erfüllen die strafrechtlichen, wirtschaftlichen und betriebsrechtlichen Voraussetzungen sowie die nötige Aufenthaltsdauer. Der Gemeinderat empfiehlt der Gemeindeversammlung, der Familie Scalise das Gemeindebürgerrecht von Kölliken zuzusichern.



ANTRAG

Herr und Frau Sandro und Antonella Scalise mit Danilo und Liana sei das Gemeindebürgerrecht von Kölliken zuzusichern.

6.6 Schier Robert und Petra mit Nicolas und Jessica.

Herr Robert Schier, geb. 13. April 1969 und Frau Petra Schier-Birkenbeul, geb. 13. Dezember 1970, mit den beiden Kindern Nicolas, geb. 26. Dezember 1999 und Jessica, geb. 2. Oktober 2002, alle deutsche Staatsangehörige, wohnen seit 2002 wieder in Kölliken. Herr Schier ist als Drucker bei der Firma Stäger & Co AG in Muri angestellt. Frau Schier arbeitet als Stationssekretärin im Kantonsspital Aarau. Die beiden Kinder Nicolas und Jessica besuchen die Sekundar- resp. Primarschule in Kölliken.



Die Unterlagen zur Einbürgerung wurden im Dezember 2012 eingereicht. Die getroffenen Abklärungen zeigen, dass Familie Schier sozial, kulturell sowie sprachlich integriert ist. Sie respektieren die Werte der Bundes- und Kantonsverfassung und erfüllen die strafrechtlichen, wirtschaftlichen und betriebsrechtlichen Voraussetzungen sowie die nötige Aufenthaltsdauer. Der Gemeinderat empfiehlt der Gemeindeversammlung, der Familie Schier das Gemeindebürgerrecht von Kölliken zuzusichern.



ANTRAG

Herr und Frau Wolfgang und Petra Schier mit Nicolas und Jessica sei das Gemeindebürgerrecht von Kölliken zuzusichern.

VORANSCHLAG 2014

DER

EINWOHNERGEMEINDE

Ergebnis - Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde Kölliken

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2014	Budget 2013	Rechnung 2012
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	3'430'855.00	0.00	3'342'641.95
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'729'280.00	0.00	2'524'743.05
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	596'750.00	0.00	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	2'000.00	0.00	21'165.00
36	Transferaufwand	7'882'335.00	0.00	6'735'509.78
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	14'641'220.00	0.00	12'624'059.78
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	10'006'000.00	0.00	10'460'999.55
41	Regalien und Konzessionen	250'000.00	0.00	257'141.70
42	Entgelte	1'900'750.00	0.00	1'803'934.49
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	30'000.00	0.00	35'655.95
46	Transferertrag	2'083'650.00	0.00	1'541'936.60
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	14'270'400.00	0.00	14'099'668.29
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-370'820.00	0.00	1'475'608.51
34	Finanzaufwand	273'800.00	0.00	798'613.65
44	Finanzertrag	492'070.00	0.00	1'016'279.85
	Ergebnis aus Finanzierung	218'270.00	0.00	217'666.20
	Operatives Ergebnis	-152'550.00	0.00	1'693'274.71
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	610'650.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	610'650.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	458'100.00	0.00	1'693'274.71

Seite 1

Ergebnis - Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde Kölliken

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2014	Budget 2013	Rechnung 2012
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	3'565'000.00	0.00	731'341.30
52	Immaterielle Anlagen	270'000.00	0.00	67'489.85
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	678'000.00	0.00	123'000.00
	Total Investitionsausgaben	4'513'000.00	0.00	921'831.15
Investitionseinnahmen				
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
62	Abgang immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge	0.00	0.00	158'000.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionseinnahmen	0.00	0.00	158'000.00
	Ergebnis Investitionsrechnung	-4'513'000.00	0.00	-763'831.15
	Selbstfinanzierung	458'100.00	0.00	1'693'274.71
	Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-4'054'900.00	0.00	929'443.56

Ergebnis - Wasserversorgung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde Kölliken

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2013	Rechnung 2012
ERFOLGSRECHNUNG			
Betrieblicher Aufwand			
30	Personalaufwand	0.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	404'900.00	328'361.95
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	132'750.00	201'105.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00
36	Transferaufwand	25'500.00	23'245.75
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	563'150.00	552'712.70
Betrieblicher Ertrag			
40	Fiskalertrag	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00
42	Entgelte	550'000.00	562'821.90
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00
46	Transferertrag	90'800.00	90'800.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	640'800.00	653'621.90
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	77'650.00	100'909.20
34	Finanzaufwand	34'700.00	45'910.60
44	Finanzertrag	0.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	-34'700.00	-45'910.60
	Operatives Ergebnis	42'950.00	54'998.60
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	42'950.00	54'998.60

Seite 1

Ergebnis - Wasserversorgung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde Kölliken

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2013	Rechnung 2012
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben			
50	Sachanlagen	438'100.00	5'411.20
52	Immaterielle Anlagen	0.00	17'848.00
54	Darlehen	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	438'100.00	23'259.20
Investitionseinnahmen			
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00
62	Abgang immaterielle Anlagen	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge	183'100.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0.00	0.00
	Total Investitionseinnahmen	183'100.00	0.00
	Ergebnis Investitionsrechnung	-255'000.00	-23'259.20
	Selbstfinanzierung	175'700.00	256'103.60
	Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-79'300.00	232'844.40

Seite 2

Ergebnis - Abwasserbeseitigung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde Kölliken

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2014	Budget 2013	Rechnung 2012
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	0.00	0.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	84'300.00	0.00	56'622.85
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	138'950.00	0.00	153'840.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	461'400.00	0.00	270'466.20
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	684'650.00	0.00	480'929.05
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	750'000.00	0.00	755'099.80
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	0.00	0.00	0.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	750'000.00	0.00	755'099.80
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	65'350.00	0.00	274'170.75
34	Finanzaufwand	17'400.00	0.00	39'708.85
44	Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	-17'400.00	0.00	-39'708.85
	Operatives Ergebnis	47'950.00	0.00	234'461.90
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	64'300.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	64'300.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	112'250.00	0.00	234'461.90

Seite 1

Ergebnis - Abwasserbeseitigung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde Kölliken

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2014	Budget 2013	Rechnung 2012
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	330'000.00	0.00	12'115.95
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	42'840.65
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	141'100.00	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	471'100.00	0.00	54'956.60
Investitionseinnahmen				
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
62	Abgang immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge	250'000.00	0.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionseinnahmen	250'000.00	0.00	0.00
	Ergebnis Investitionsrechnung	-221'100.00	0.00	-54'956.60
	Selbstfinanzierung	311'650.00	0.00	388'301.90
	Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	90'550.00	0.00	333'345.30

Seite 2

Ergebnis - Abfallwirtschaft

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde Kölliken

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2014	Budget 2013	Rechnung 2012
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	0.00	0.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	308'750.00	0.00	321'242.17
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	87'500.00	0.00	96'648.85
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	396'250.00	0.00	417'891.02
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	425'000.00	0.00	468'788.95
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	0.00	0.00	0.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	425'000.00	0.00	468'788.95
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	28'750.00	0.00	50'897.93
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	736.35
44	Finanzertrag	900.00	0.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	900.00	0.00	-736.35
	Operatives Ergebnis	29'650.00	0.00	50'161.58
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	29'650.00	0.00	50'161.58
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Seite 1

Ergebnis - Abfallwirtschaft

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde Kölliken

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2014	Budget 2013	Rechnung 2012
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	0.00	0.00	0.00
Investitionseinnahmen				
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
62	Abgang immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
	Ergebnis Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00
	Selbstfinanzierung	29'650.00	0.00	50'161.58
	Finanzierungsergebnis	29'650.00	0.00	50'161.58
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

Seite 2

Erfolgsrechnung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung Zusammenzug	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	17'671'070.00	17'671'070.00			17'354'846.09	17'365'568.59
	Nettoergebnis					10'722.50	
	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'018'360.00	439'100.00			1'735'175.38	450'090.85
	Nettoergebnis		1'579'260.00				1'285'084.53
1	ÖFF.ORDNUNG U.SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	791'000.00	281'700.00			759'778.15	327'223.80
	Nettoergebnis		509'300.00				432'554.35
2	BILDUNG	6'128'810.00	1'273'200.00			4'384'988.05	700'900.90
	Nettoergebnis		4'855'610.00				3'684'087.15
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	756'095.00	236'950.00			710'472.95	311'392.95
	Nettoergebnis		519'145.00				399'080.00
4	GESUNDHEIT	611'260.00				952'783.90	
	Nettoergebnis		611'260.00				952'783.90
5	SOZIALE SICHERHEIT	2'970'700.00	1'004'000.00			3'057'989.95	1'183'338.39
	Nettoergebnis		1'966'700.00				1'874'651.56
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	964'600.00	31'300.00			657'828.10	31'954.60
	Nettoergebnis		933'300.00				625'873.50
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'050'710.00	1'896'000.00			1'993'331.15	1'889'598.30
	Nettoergebnis		154'710.00				103'732.85
8	VOLKSWIRTSCHAFT	21'535.00	257'100.00			23'662.50	264'350.90
	Nettoergebnis	235'565.00				240'688.40	
9	FINANZEN UND STEUERN	1'358'000.00	12'251'720.00			3'078'835.96	12'206'717.90
	Nettoergebnis	10'893'720.00				9'127'881.94	

Erfolgsrechnung

Budget / 30.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013	Rechnung 2012
		Aufwand	Aufwand	Ertrag	Aufwand
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	17'671'070.00	17'671'070.00		17'354'846.09
	Nettoergebnis				10'722.50
	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'018'360.00	439'100.00		1'735'175.38
	Nettoergebnis		1'579'260.00		1'285'084.53
01	Legislative und Exekutive	207'500.00			189'002.60
	Nettoergebnis		207'500.00		189'002.60
011	Legislative	34'100.00			22'631.25
	Nettoergebnis		34'100.00		22'631.25
0110	Legislative	34'100.00			22'631.25
3000.00	Löhne, Sitzungsgelder Behörden	11'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	150.00			146.10
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50.00			32.25
3102.00	Drucksachen, Publikationen	12'300.00			14'059.65
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'000.00			5'843.05
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'000.00			1'000.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'600.00			1'550.20
012	Exekutive	173'400.00			166'371.35
	Nettoergebnis		173'400.00		166'371.35
0120	Exekutive	173'400.00			166'371.35
3000.00	Löhne, Sitzungsgelder Behörden	115'000.00			115'102.60
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	7'300.00			7'379.35
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00			658.10
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'700.00			1'611.50
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'000.00			7'198.85
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'000.00			3'604.00
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	700.00			700.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter etc.	12'000.00			11'498.35
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	14'000.00			13'445.80
3170.02	Auslagen Jungbürger	3'000.00			2'832.90
3170.03	Auslagen Neuzuzüger	500.00			416.80
3636.00	Beiträge an private Organisationen	2'000.00			1'923.10

Seite 1

Erfolgsrechnung

Budget / 30.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013	Rechnung 2012
		Aufwand	Aufwand	Ertrag	Aufwand
02	Allgemeine Dienste	1'810'860.00	439'100.00		1'546'172.78
	Nettoergebnis		1'371'760.00		1'096'081.93
021	Finanz- und Steuerverwaltung	536'130.00	128'600.00		507'312.19
	Nettoergebnis		407'530.00		377'369.24
0210	Abteilung Finanzen und Steuern	536'130.00	128'600.00		507'312.19
3000.00	Löhne, Sitzungsgelder Behörden	2'000.00			2'040.00
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	400'000.00			384'413.65
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	25'400.00			24'381.65
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	19'700.00			15'390.30
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'050.00			6'600.25
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'800.00			5'381.50
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	2'350.00			2'190.50
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'500.00			2'260.00
3100.00	Büromaterial	4'800.00			4'969.16
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	150.00			140.70
3110.00	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	12'500.00			2'244.15
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'200.00			1'201.90
3130.01	Telefon, Internet, Porto	22'000.00			25'250.78
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	130.00			90.00
3130.07	Betriebskosten	22'000.00			21'170.95
3162.00	Raten für operatives Leasing	4'000.00			3'948.45
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'500.00			2'696.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	50.00			16.05
3611.00	Beiträge an den Kanton	3'000.00			2'926.20
4260.00	Rückerstattungen Dritter		4'500.00		4'429.60
4270.00	Bussen		17'000.00		16'244.30
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		100.00		60.80
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden, Verbänden		62'000.00		60'100.00
4636.00	Beiträge an private Organisationen		45'000.00		49'108.25
022	Allgemeine Dienste, übrige	966'030.00	189'550.00		911'587.49
	Nettoergebnis		776'480.00		700'042.24
0220	Allgemeine Dienste	735'370.00	189'550.00		725'689.69
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	550'000.00			566'862.80
3010.09	Erst.v.Lohn d.Verw.u.Betriebspersonals				-235.90

Erfolgsrechnung

Budget / 30.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013	Rechnung 2012	
		Aufwand	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	34'900.00			35'029.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	39'200.00			27'957.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'550.00			-8'356.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'000.00			7'498.70	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	3'200.00			2'901.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	16'000.00			4'745.75	
3091.00	Personalwerbung	1'000.00			5'733.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00			840.00	
3100.00	Büromaterial	6'000.00			2'108.74	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'500.00			3'588.60	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00			504.70	
3110.00	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	2'000.00			5'816.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000.00			4'105.55	
3130.01	Telefon, Internet, Porto	33'000.00			34'592.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'100.00			11'788.10	
3137.00	Steuern und Abgaben	300.00			297.25	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrz. etc.	1'000.00			1'676.05	
3162.00	Raten für operatives Leasing	14'000.00			13'729.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'000.00			4'384.80	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	120.00			120.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		9'000.00			8'851.50
4210.01	Baubewilligungsgebühren		60'000.00			62'708.90
4260.00	Rückerstattungen Dritter		9'000.00			9'855.85
4270.00	Bussen		500.00			225.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden, Verbänden		46'050.00			64'902.50
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Firmen		64'500.00			64'501.50
4910.00	Int.Verrechnung v. Dienstleistungen		500.00			500.00
0223	Informatik	230'660.00			185'897.80	
3113.00	Hardware	12'050.00			4'830.80	
3118.00	Immaterielle Anlagen (Software)	2'500.00				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	63'000.00			65'242.80	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	54'700.00			46'549.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	660.00			1'499.40	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'500.00				
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlage (Software)	42'150.00			31'965.90	
3611.00	Beiträge an den Kanton	53'100.00			35'809.50	
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	308'700.00	120'950.00		127'273.10	108'602.65

Seite 3

Erfolgsrechnung

Budget / 30.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013	Rechnung 2012	
		Aufwand	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		187'750.00			18'670.45
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	18'250.00	5'800.00		43'280.80	6'314.80
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV				550.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00			1'998.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'400.00			1'357.75	
3140.00	Unterhalt Grundstücken	5'500.00			1'209.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten				36'376.45	
3300.30	Planm.Abschr.Tiefbauten allg.Haushalt	4'350.00				
3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	2'000.00			1'788.85	
4470.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		1'800.00			1'789.80
4472.00	Vergütungen für Benützung Liegenschaften		4'000.00			4'525.00
0291	Gemeindehaus	108'200.00	8'400.00		21'482.30	9'900.00
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	11'500.00				
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	750.00				
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	100.00				
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00				
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	150.00				
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	150.00				
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000.00			452.65	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	14'500.00			8'019.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00			1'027.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'000.00			2'891.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	42'000.00			5'824.90	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrz. etc.	3'300.00			3'266.10	
3300.40	Planm.Abschr.Hochbauten allg.Haushalt	17'900.00				
3320.90	Planm.Abschr.übr.immat.Anlagen allg.Haus	8'750.00				
4470.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		8'400.00			9'900.00
0292	Villa Clara	28'750.00	30'600.00		7'538.00	26'231.85
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	4'000.00				
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	250.00				
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	50.00				
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50.00				
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	50.00				
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00			180.70	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'000.00			2'014.85	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter etc.	6'000.00				

Erfolgsrechnung

Budget / 30.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'300.00			1'283.65		
3144.00	Unterhalt Hochbauten	6'000.00			4'058.80		
3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	5'550.00					
4260.00	Rückerstattungen Dritter		9'000.00				4'631.85
4470.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		21'600.00				21'600.00
0293	Werkhof	153'500.00	76'150.00		54'972.00		66'156.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	200.00			32.40		
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	28'000.00			28'092.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	800.00			657.85		
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'800.00			4'831.45		
3144.00	Unterhalt Hochbauten	53'000.00			6'128.90		
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrz. etc.	8'000.00			8'426.15		
3300.40	Planm.Abschr.Hochbauten allg.Haushalt	56'550.00					
3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	2'150.00			6'803.25		
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'200.00				1'200.00
4470.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		64'950.00				64'956.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		10'000.00				
1	ÖFF.ORDNUNG U.SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	791'000.00	281'700.00		759'778.15		327'223.80
	Nettoergebnis		509'300.00				432'554.35
11	Öffentliche Sicherheit	143'250.00			137'516.90		
	Nettoergebnis		143'250.00				137'516.90
111	Polizei	143'250.00			137'516.90		
	Nettoergebnis		143'250.00				137'516.90
1110	Polizei	143'250.00			137'516.90		
3612.00	Entschädigungen an Gemeinde und Verbände	143'250.00			137'516.90		
014	Allgemeines Rechtswesen	130'420.00	96'400.00		119'939.55		98'078.65
	Nettoergebnis		34'020.00				21'860.90
0140	Allgemeines Rechtswesen	130'420.00	96'400.00		119'939.55		98'078.65
	Nettoergebnis		34'020.00				21'860.90
1400	Allgemeines Rechtswesen	130'420.00	96'400.00		119'939.55		98'078.65
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	75'000.00			65'966.65		

Seite 5

Erfolgsrechnung

Budget / 30.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	4'750.00			4'246.75		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'150.00			2'862.25		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	750.00			85.40		
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100.00			860.60		
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	450.00			399.75		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00					
3100.00	Büromaterial	1'000.00			4'000.00		
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	120.00			120.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00					
3601.00	Ertragsanteile an den Kanton	25'000.00			24'458.15		
3612.00	Entschädigungen an Gemeinde und Verbände	17'500.00			16'940.00		
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		48'000.00				49'976.55
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden, Verbänden		45'000.00				44'612.10
4910.00	Int.Verrechnung v. Dienstleistungen		3'400.00				3'490.00
15	Feuerwehr	412'980.00	155'300.00		391'643.70		174'694.20
	Nettoergebnis		257'680.00				216'949.50
150	Feuerwehr	412'980.00	155'300.00		391'643.70		174'694.20
	Nettoergebnis		257'680.00				216'949.50
1500	Feuerwehr	412'980.00	155'300.00		391'643.70		174'694.20
3000.00	Löhne, Sitzungsgelder Behörden	4'500.00			3'900.00		
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	128'520.00			122'231.95		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	3'500.00			3'987.35		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00			1.15		
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800.00			200.00		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	16'000.00			7'407.50		
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'475.00			1'685.00		
3100.00	Büromaterial	1'200.00			828.65		
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'500.00			7'204.65		
3101.01	Treibstoffe	2'500.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	750.00			1'210.10		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	575.00			638.45		
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	48'600.00			46'723.35		
3112.00	Kleider, Wäsche	17'600.00			21'464.45		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00			1'945.95		
3130.01	Telefon, Internet, Porto	650.00			656.55		
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'710.00			1'687.00		

Seite 6

Erfolgsrechnung

Budget / 30.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter etc.	19'000.00			18'749.90		
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'100.00			6'077.65		
3137.00	Steuern und Abgaben	100.00			86.00		
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrz. etc.	10'900.00			24'565.65		
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	12'000.00			12'000.00		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'000.00			893.30		
3170.00	Reisekosten und Spesen	9'000.00			5'689.30		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'000.00			3'320.20		
3192.00	Abgeltung von Rechten	1'950.00			1'920.00		
3300.60	Planm.Abschr.Mobilien VV allg.Haushalt	16'350.00					
3611.00	Beiträge an den Kanton	5'800.00			5'769.60		
3612.00	Entschädigungen an Gemeinde und Verbände	90'800.00			90'800.00		
4200.00	Ersatzabgaben		103'000.00				102'330.80
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		16'000.00				15'960.00
4240.00	Benützungsgeldern und Dienstleistungen		8'000.00				7'580.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		9'000.00				15'916.80
4270.00	Bussen		500.00				220.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		18'800.00				32'686.60
16	Verteidigung	104'350.00	30'000.00			110'678.00	54'450.95
	Nettoergebnis		74'350.00				56'227.05
161	Militärische Verteidigung	11'900.00				2'272.00	
	Nettoergebnis		11'900.00				2'272.00
1610	Militärische Verteidigung	11'900.00				2'272.00	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal				500.00		
3612.00	Entschädigungen an Gemeinde und Verbände	2'600.00			1'772.00		
3660.20	Plan.Abschr.Inv.beitr.allg.Haush.an	9'300.00					
162	Zivile Verteidigung	92'450.00	30'000.00			108'406.00	54'450.95
	Nettoergebnis		62'450.00				53'955.05
1620	Zivilschutz	92'450.00	30'000.00			108'406.00	54'450.95
3500.00	Einlagen in Spezialfinanzierung des FK				18'795.00		
3612.00	Entschädigungen an Gemeinde und Verbände	88'450.00			89'611.00		
3660.20	Plan.Abschr.Inv.beitr.allg.Haush.an	4'000.00					
4200.00	Ersatzabgaben						18'795.00
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK		30'000.00				35'655.95

Seite 7

Erfolgsrechnung

Budget / 30.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2	BILDUNG	6'128'810.00	1'273'200.00		4'384'988.05	700'900.90	
	Nettoergebnis		4'855'610.00			3'684'087.15	
21	Obligatorische Schule	5'468'810.00	1'253'200.00		3'763'655.35	691'205.90	
	Nettoergebnis		4'215'610.00			3'072'449.45	
211	Eingangsstufe	259'650.00			222'563.60	1'000.00	
	Nettoergebnis		259'650.00			221'563.60	
2110	Kindergarten	259'650.00			222'563.60	1'000.00	
3020.01	Löhne der Lehrkräfte Schulämter	900.00					
3104.00	Lehrmittel	12'850.00			12'782.25		
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	3'000.00			3'439.65		
3130.01	Telefon, Internet, Porto	1'000.00			730.35		
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrz. etc.	1'800.00			780.85		
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	550.00			442.00		
3171.01	Projektwoche	1'250.00			881.70		
3170.02	Schulveranstaltungen	1'000.00			489.50		
3612.00	Entschädigungen an Gemeinde und Verbände				3'000.00		
3631.00	Beiträge an den Kanton	237'300.00			200'017.30		
4631.00	Beiträge vom Kanton						1'000.00
212	Primarschule	1'060'000.00	2'000.00		782'113.00	2'654.00	
	Nettoergebnis		1'058'000.00			779'459.00	
2120	Primarstufe	1'060'000.00	2'000.00		782'113.00	2'654.00	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte Aufgabenhilfe	6'000.00			953.30		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	400.00			49.95		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	50.00			15.90		
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00			13.30		
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	50.00			6.20		
3104.00	Lehrmittel	69'800.00			59'688.10		
3104.01	Lehrmittel Textiles Werken	19'000.00			9'460.55		
3104.02	Lehrmittel Werken	8'400.00			7'750.00		
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'650.00			20'692.90		
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrz. etc.	2'500.00			8'482.10		
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	12'750.00			9'519.95		
3171.01	Projektwoche	6'750.00			5'408.15		

Seite 8

Erfolgsrechnung

Budget / 30.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.02	Schulveranstaltungen	4'000.00				6'840.60	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinde und Verbände	14'000.00				17'679.00	
3631.00	Beiträge an den Kanton	908'550.00				632'002.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Verbände	5'000.00				3'551.00	
4231.00	Kursgelder (Elternbeiträge)		2'000.00				654.00
4631.00	Beiträge vom Kanton						2'000.00
213	Oberstufe	1'823'100.00	766'400.00			736'050.26	207'673.30
	Nettoergebnis		1'056'700.00				528'376.96
2130	Oberstufe (Sereal)	996'600.00	62'950.00			474'007.55	65'988.75
3020.00	Löhne der Lehrkräfte Aufgabenhilfe					953.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV					49.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					15.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					13.30	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung					6.20	
3104.00	Lehrmittel	51'350.00				51'994.75	
3104.01	Lehrmittel Textiles Werken	14'200.00				9'460.55	
3104.02	Lehrmittel Werken	11'700.00				4'382.65	
3105.00	Lebensmittel Hauswirtschaftsschule	14'600.00				15'438.85	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	9'200.00				13'688.90	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrz. etc.	3'050.00				3'712.65	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	12'600.00				2'250.00	
3171.01	Projektwoche	2'650.00					
3170.02	Schulveranstaltungen	3'700.00				7'040.60	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinde und Verbände	172'750.00				118'350.00	
3631.00	Beiträge an den Kanton	569'250.00				201'233.95	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Verbände	131'550.00				45'416.00	
4230.00	Schulgelder		34'000.00				
4231.00	Kursgelder (Elternbeiträge)						654.00
4631.00	Beiträge vom Kanton						100.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden, Verbände		28'950.00				65'234.75
2131	Oberstufe (Bezirksschule)	826'500.00	703'450.00			262'042.71	141'684.55
3020.00	Löhne der Lehrkräfte Aufgabenhilfe					953.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV					49.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					15.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					13.30	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung					6.20	

Seite 9

Erfolgsrechnung

Budget / 30.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104.00	Lehrmittel	74'750.00				79'925.11	
3104.01	Lehrmittel Textiles Werken					9'460.55	
3104.02	Lehrmittel Werken	3'900.00				4'382.65	
3105.00	Lebensmittel Hauswirtschaftsschule	23'300.00				15'438.85	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	10'600.00				12'135.05	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrz. etc.	5'500.00				2'274.50	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	20'300.00				20'425.00	
3171.01	Projektwoche	4'500.00					
3170.02	Schulveranstaltungen	8'000.00				6'840.60	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinde und Verbände					1'765.00	
3631.00	Beiträge an den Kanton	675'650.00				108'356.75	
4230.00	Schulgelder		329'000.00				50'944.45
4231.00	Kursgelder (Elternbeiträge)						654.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden, Verbände		374'450.00				90'086.10
214	Musikschule	513'800.00	376'800.00			548'488.86	357'819.65
	Nettoergebnis		137'000.00				190'669.21
2140	Musikschule	513'800.00	376'800.00			548'488.86	357'819.65
3020.02	Löhne der Lehrkräfte Musikschule	426'000.00				472'129.90	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrkräfte					-1'972.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	27'000.00				29'716.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'300.00				26'763.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'100.00				-1'513.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'200.00				6'559.65	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	2'500.00				2'241.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'800.00					
3091.00	Personalwerbung	600.00					
3100.00	Büromaterial	1'000.00				637.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	700.00				659.85	
3104.00	Lehrmittel	500.00					
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	5'400.00				6'803.71	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00				824.40	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'500.00				1'435.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrz. etc.	4'200.00				3'362.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000.00				841.05	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	5'000.00					
4231.00	Kursgelder (Elternbeiträge)		278'000.00				271'218.15
4260.00	Rückerstattungen Dritter		100.00				1'272.50

Erfolgsrechnung

Budget / 30.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Ertrag
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden, Verbänden		98'700.00				85'329.00
217	Schulliegenschaften	1'053'400.00	45'000.00			892'463.20	122'058.95
	Nettoergebnis		1'008'400.00				770'404.25
2170	Schulliegenschaften	1'053'400.00	45'000.00			892'463.20	122'058.95
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	390'000.00				436'096.60	
3010.09	Erst.v.Lohn d.Verw.u.Betriebspersonals					-57.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	24'800.00				26'772.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'600.00				24'844.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	12'250.00				11'076.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'650.00				5'911.40	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	5'350.00				5'188.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00				4'994.60	
3091.00	Personalwerbung					1'201.85	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	35'000.00				38'049.25	
3110.00	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	6'000.00				7'116.40	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	7'000.00				30'994.05	
3111.01	Turnmobiliar	10'250.00				1'430.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	95'000.00				105'443.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00				372.00	
3130.01	Telefon, Internet, Porto	2'000.00				2'170.80	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter etc.					7'177.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	29'000.00				28'537.60	
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	1'900.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten	172'100.00				99'354.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrz. etc.	10'000.00				12'866.60	
3151.01	Unterhalt Turngeräte	5'100.00				5'038.10	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'500.00				10'500.00	
3300.30	Planm.Abschr.Tiefbauten allg.Haushalt	5'200.00					
3300.40	Planm.Abschr.Hochbauten allg.Haushalt	100'750.00					
3300.90	Planm.Abschr.übr.Sachanl.allg.Haushalt	68'000.00					
3320.90	Planm.Abschr.übr.immat.Anlagen allg.Haus	8'400.00					
3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	31'050.00				27'384.30	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		5'000.00				81'108.95
4472.00	Vergütungen für Benützung Liegenschaften		5'000.00				5'950.00
4920.00	Int.Verr.von Pacht, Mieten, Benützungsk.		35'000.00				35'000.00
218	Tagesbetreuung	20'000.00					

Seite 11

Erfolgsrechnung

Budget / 30.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Ertrag
	Nettoergebnis		20'000.00				
	Tagesbetreuung	20'000.00					
3636.00	Beiträge an private Organisationen	20'000.00					
219	Obligatorische Schule, übriges	738'860.00	63'000.00			581'976.43	
	Nettoergebnis		675'860.00				581'976.43
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	378'630.00	23'800.00			245'142.05	
3000.00	Löhne, Sitzungsgelder Behörden	38'500.00				30'580.00	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	125'000.00				88'118.65	
3020.01	Löhne der Lehrkräfte Schulämter	2'450.00				2'310.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	10'400.00				7'338.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'250.00				5'638.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'300.00				464.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'400.00				1'899.30	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	750.00				646.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'500.00				360.00	
3091.00	Personalwerbung					1'008.15	
3100.00	Büromaterial	14'200.00				8'607.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'800.00				9'618.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00				1'181.65	
3110.00	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	1'000.00				5'701.80	
3130.01	Telefon, Internet, Porto	10'000.00				9'870.25	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	240.00				240.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'000.00				1'583.50	
3631.00	Beiträge an den Kanton	137'840.00				69'975.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Verbände	7'000.00					
4632.00	Beiträge von Gemeinden, Verbände		23'800.00				
2191	Volksschule, sonstiges	360'230.00	39'200.00			316'894.88	
3020.01	Löhne der Lehrkräfte Schulämter	50'000.00				42'480.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	3'200.00				3'434.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'200.00				2'175.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00				479.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	700.00				577.30	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	300.00				81.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	22'400.00				18'271.80	
3091.00	Personalwerbung	4'200.00				1'144.80	

Seite 12

Erfolgsrechnung

Budget / 30.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013	Rechnung 2012
		Aufwand		Ertrag	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand				739.60
3104.00	Lehrmittel	500.00			5'852.75
3113.00	Hardware	64'580.00			24'843.45
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'550.00			5'917.60
3130.02	Schülertransport	40'000.00			14'473.30
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'450.00			3'722.70
3137.00	Steuern und Abgaben	3'500.00			3'445.25
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'500.00			12'034.10
3162.00	Raten für operatives Leasing	40'700.00			37'048.85
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten				465.85
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000.00			
3170.04	Schulabschlussfeier, Examen	11'000.00			16'703.60
3170.05	Schulsporttag	3'000.00			1'291.80
3612.00	Entschädigungen an Gemeinde und Verbände	70'150.00			99'510.68
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Verbände	22'200.00			22'200.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		28'000.00		
4631.00	Beiträge vom Kanton		11'200.00		
2192	Jugendfest				19'939.50
3170.00	Reisekosten und Spesen				19'939.50
22	Sonderschulen	100'000.00	20'000.00		9'695.00
	Nettoergebnis		80'000.00		54'620.00
220	Sonderschulen	100'000.00	20'000.00		9'695.00
	Nettoergebnis		80'000.00		54'620.00
2200	Sonderschulen	100'000.00	20'000.00		9'695.00
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Betriebe	100'000.00			64'315.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		20'000.00		9'695.00
23	Berufliche Grundbildung	560'000.00			557'017.70
	Nettoergebnis		560'000.00		557'017.70
230	Berufliche Grundbildung	560'000.00			557'017.70
	Nettoergebnis		560'000.00		557'017.70
2300	Berufliche Grundbildung	560'000.00			557'017.70
3631.00	Beiträge an den Kanton	290'000.00			291'276.00

Seite 13

Erfolgsrechnung

Budget / 30.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013	Rechnung 2012
		Aufwand		Ertrag	Ertrag
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	270'000.00			265'741.70
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	756'095.00	236'950.00		311'392.95
	Nettoergebnis		519'145.00		399'080.00
31	Kulturerbe	34'850.00	5'000.00		61'619.00
	Nettoergebnis		29'850.00		1'663.25
311	Museen und bildende Kunst	34'850.00	5'000.00		61'619.00
	Nettoergebnis		29'850.00		1'663.25
3111	Ortsmuseum	34'850.00	5'000.00		61'619.00
3000.00	Löhne, Sitzungsgelder Behörden	5'700.00			5'640.00
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	2'100.00			2'094.50
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	150.00			155.70
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10.00			39.45
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50.00			34.35
3100.00	Büromaterial	200.00			130.90
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	800.00			747.40
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'100.00			1'331.65
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'400.00			1'325.65
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00			6'869.90
3130.01	Telefon, Internet, Porto	850.00			823.05
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	290.00			290.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'850.00			2'524.45
3144.00	Unterhalt Hochbauten	7'000.00			30'312.85
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrz. etc.	3'500.00			3'897.15
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	200.00			175.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'500.00			2'098.25
3636.00	Beiträge an private Organisationen	200.00			200.00
3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	1'450.00			1'265.50
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'000.00		4'700.00
4631.00	Beiträge vom Kanton				56'919.00
32	Kultur, übrige	57'375.00			31'532.15
	Nettoergebnis		57'375.00		31'532.15
321	Bibliotheken	5'000.00			4'894.85

Seite 14

Erfolgsrechnung

Budget / 30.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		5'000.00				4'894.85
3210	Bibliotheken	5'000.00				4'894.85	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	2'600.00				2'600.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					16.35	
3100.00	Büromaterial	400.00				380.20	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'000.00				1'898.30	
329	Kultur, übriges	52'375.00				26'637.30	
	Nettoergebnis		52'375.00				26'637.30
3290	Kultur, übriges	52'375.00				26'637.30	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	225.00				225.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	25'000.00					
3170.01	Auslagen Bundesfeier	3'000.00				2'705.90	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	10'300.00				10'300.00	
3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	3'850.00				3'406.40	
3920.00	Int.Verr.von Pacht,Miete,Benützungsk.	10'000.00				10'000.00	
34	Sport und Freizeit	663'870.00	231'950.00			618'985.05	249'773.95
	Nettoergebnis		431'920.00				369'211.10
341	Sport	616'480.00	213'200.00			572'024.40	223'795.45
	Nettoergebnis		403'280.00				348'228.95
3410	Sport	26'100.00				35'000.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00					
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge					10'000.00	
3660.20	Plan.Abschr.Inv.beitr.allg.Haush.an	600.00					
3920.00	Int.Verr.von Pacht,Miete,Benützungsk.	25'000.00				25'000.00	
3411	Schwimmbad	460'050.00	177'200.00			455'954.50	179'968.45
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	170'000.00				190'683.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	10'800.00				11'194.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'900.00				10'667.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'450.00				5'022.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'450.00				2'520.65	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	2'350.00				2'167.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00				516.20	

Seite 15

Erfolgsrechnung

Budget / 30.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3091.00	Personalwerbung	1'500.00				1'015.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00				109.30	
3100.00	Büromaterial	1'000.00				152.40	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	40'000.00				36'482.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'300.00				1'251.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	50.00				51.25	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	7'000.00				2'660.00	
3112.00	Kleider, Wäsche	1'500.00				528.10	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	115'000.00				115'978.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'800.00				2'315.80	
3130.01	Telefon, Internet, Porto	1'500.00				1'203.05	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	50.00				50.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'450.00				3'447.15	
3137.00	Steuern und Abgaben	5'700.00				5'750.85	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	30'000.00				27'165.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	9'000.00				5'000.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrz. etc.	13'000.00				12'772.05	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	5'150.00				5'151.75	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen					80.00	
3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	13'600.00				12'017.50	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		140'000.00				142'108.75
4470.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		15'000.00				15'659.70
4632.00	Beiträge von Gemeinden, Verbände		22'200.00				22'200.00
3412	Sportanlage Walke	130'330.00	36'000.00			81'069.90	43'827.00
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	17'000.00				20'755.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	350.00				298.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	50.00				47.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00				56.90	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	30.00				11.75	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	15'000.00				15'527.45	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	19'800.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	7'500.00				8'600.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'000.00				8'894.15	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'000.00				2'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	700.00				640.00	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	16'000.00				19'528.55	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrz. etc.	5'000.00				4'708.75	
3300.30	Planm.Abschr.Tiefbauten allg.Haushalt	38'800.00					

Seite 16

Erfolgsrechnung

Budget / 30.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4636.00	Beiträge an private Organisationen		36'000.00				43'827.00
342	Freizeit	47'390.00	18'750.00			46'960.65	25'978.50
	Nettoergebnis		28'640.00				20'982.15
3420	Freizeit (Parkanlagen)	17'890.00				15'368.75	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00					
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	40.00				40.00	
3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	17'350.00				15'328.75	
3421	Ferienlager / Skilager	29'500.00	18'750.00			31'591.90	25'978.50
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'000.00				3'398.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500.00				5'408.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	18'000.00				22'785.15	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinde und Verbände	5'000.00					
4231.00	Kursgelder (Elternbeiträge)		13'250.00				8'185.00
4409.00	Übrige Zinsen Finanzvermögen						733.50
4610.00	Entschädigungen vom Bund		500.00				690.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden, Verbänden		5'000.00				16'370.00
4	GESUNDHEIT	611'260.00				952'783.90	
	Nettoergebnis		611'260.00				952'783.90
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	312'150.00				743'409.10	
	Nettoergebnis		312'150.00				743'409.10
411	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	10'000.00				532'100.00	
	Nettoergebnis		10'000.00				532'100.00
4110	Spitäler	10'000.00				532'100.00	
3631.00	Beiträge an den Kanton	10'000.00				532'100.00	
412	Alters-, Kranken und Pflegeheime	302'150.00				211'309.10	
	Nettoergebnis		302'150.00				211'309.10
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	302'150.00				211'309.10	
3631.00	Beiträge an den Kanton	302'000.00				211'159.10	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	150.00				150.00	

Seite 17

Erfolgsrechnung

Budget / 30.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
42	Ambulante Krankenpflege	268'250.00				185'418.05	
	Nettoergebnis		268'250.00				185'418.05
421	Ambulante Krankenpflege	268'250.00				185'418.05	
	Nettoergebnis		268'250.00				185'418.05
4210	Ambulante Krankenpflege	268'250.00				185'418.05	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinde und Verbände	30'150.00				29'305.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	100.00				100.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	238'000.00				155'773.05	
3637.00	Beiträge an private Haushalte					240.00	
43	Gesundheitsprävention	30'860.00				23'956.75	
	Nettoergebnis		30'860.00				23'956.75
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	100.00				100.00	
	Nettoergebnis		100.00				100.00
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	100.00				100.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	100.00				100.00	
433	Schulgesundheitsdienst	30'460.00				23'556.75	
	Nettoergebnis		30'460.00				23'556.75
4330	Schulgesundheitsdienst	30'460.00				23'556.75	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	5'500.00				4'984.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	350.00				325.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10.00				28.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00				60.80	
3106.00	Medizinisches Material	1'300.00				1'259.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'000.00				3'820.00	
3136.00	Honorare privatärztliche Tätigkeit	16'000.00				13'078.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00					
434	Lebensmittelkontrolle	300.00				300.00	
	Nettoergebnis		300.00				300.00
4340	Lebensmittelkontrolle	300.00				300.00	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	300.00				300.00	

Seite 18

Erfolgsrechnung

Budget / 30.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013	Rechnung 2012	
		Aufwand	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE SICHERHEIT	2'970'700.00	1'004'000.00		3'057'989.95	1'183'338.39
	Nettoergebnis		1'966'700.00			1'874'651.56
52	Invalidität	450.00			450.00	
	Nettoergebnis		450.00			450.00
524	Leistungen an Invalide	450.00			450.00	
	Nettoergebnis		450.00			450.00
	Leistungen an Invalide	450.00			450.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	450.00			450.00	
53	Alter + Hinterlassene	24'400.00	6'500.00		28'055.50	6'288.00
	Nettoergebnis		17'900.00			21'767.50
531	Alters- u.Hinterlassenenvers. AHV	14'100.00	6'500.00		13'882.30	6'288.00
	Nettoergebnis		7'600.00			7'594.30
5310	Alters- u.Hinterlassenenvers.AHV	14'100.00	6'500.00		13'882.30	6'288.00
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	12'000.00			11'631.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	800.00			742.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	650.00			511.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	150.00			39.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00			157.30	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	100.00				
3100.00	Büromaterial	200.00			800.00	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		6'500.00			6'288.00
533	Leistungen an Pensionierte				3'662.40	
	Nettoergebnis					3'662.40
5330	Leistungen an Pensionierte				3'662.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV				3'279.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse				382.75	
535	Leistungen an das Alter	10'300.00			10'510.80	
	Nettoergebnis		10'300.00			10'510.80

Seite 19

Erfolgsrechnung

Budget / 30.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013	Rechnung 2012	
		Aufwand	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5350	Leistungen an das Alter	10'300.00			10'510.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00			4'990.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'000.00			5'220.55	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	300.00			300.00	
54	Familie und Jugend	278'900.00	92'500.00		393'818.80	205'343.10
	Nettoergebnis		186'400.00			188'475.70
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	180'000.00	87'500.00		177'383.20	83'986.50
	Nettoergebnis		92'500.00			93'396.70
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	180'000.00	87'500.00		177'383.20	83'986.50
3637.00	Beiträge an private Haushalte	180'000.00			177'383.20	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		75'000.00			71'518.50
4631.00	Beiträge vom Kanton		12'500.00			12'468.00
544	Jugendschutz	44'750.00			29'315.60	
	Nettoergebnis		44'750.00			29'315.60
5440	Jugendschutz (allgemein)	44'750.00			29'315.60	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	14'250.00			13'822.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	30'000.00			15'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	500.00			493.60	
545	Leistungen an Familien	54'150.00	5'000.00		187'120.00	121'356.60
	Nettoergebnis		49'150.00			65'763.40
5450	Leistungen an Familien (allgemein)	54'150.00	5'000.00		187'120.00	121'356.60
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	650.00			650.00	
3631.00	Beiträge an den Kanton	3'500.00			3'285.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	50'000.00			183'185.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter					116'356.60
4631.00	Beiträge vom Kanton		5'000.00			5'000.00
57	Sozialhilfe und Asylwesen	2'664'950.00	905'000.00		2'633'665.65	971'707.29
	Nettoergebnis		1'759'950.00			1'661'958.36
572	Wirtschaftliche Hilfe	1'200'000.00	760'000.00		1'222'051.49	823'522.94
	Nettoergebnis		440'000.00			398'528.55

Seite 20

Erfolgsrechnung

Budget / 30.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	1'200'000.00	760'000.00			1'222'051.49	823'522.94
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'200'000.00				1'222'051.49	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		600'000.00				643'605.94
4631.00	Beiträge vom Kanton		160'000.00				179'917.00
573	Asylwesen	150'000.00	145'000.00			186'633.60	148'184.35
	Nettoergebnis		5'000.00				38'449.25
5730	Asylwesen	150'000.00	145'000.00			186'633.60	148'184.35
3130.00	Dienstleistungen Dritter					24'702.75	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	150'000.00				161'930.85	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		20'000.00				22'762.75
4631.00	Beiträge vom Kanton		125'000.00				125'421.60
579	Fürsorge, übriges	1'314'950.00				1'224'980.56	
	Nettoergebnis		1'314'950.00				1'224'980.56
5790	Fürsorge, übriges	1'314'950.00				1'224'980.56	
3130.00	Dienstleistungen Dritter		1'500.00			1'288.05	
3631.00	Beiträge an den Kanton	980'200.00				898'985.65	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Verbände	333'100.00				324'556.86	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	150.00				150.00	
59	Soziale Wohlfahrt, übriges	2'000.00				2'000.00	
	Nettoergebnis		2'000.00				2'000.00
592	Hilfsaktionen im Inland	2'000.00				2'000.00	
	Nettoergebnis		2'000.00				2'000.00
5920	Hilfsaktionen im Inland	2'000.00				2'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	2'000.00				2'000.00	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	964'600.00	31'300.00			657'828.10	31'954.60
	Nettoergebnis		933'300.00				625'873.50
61	Strassenverkehr	743'550.00	3'500.00			455'862.40	4'204.60
	Nettoergebnis		740'050.00				451'657.80

Seite 21

Erfolgsrechnung

Budget / 30.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
613	Kantonsstrassen, übrige	117'600.00				17'060.00	
	Nettoergebnis		117'600.00				17'060.00
6130	Kantonsstrassen, übrige	117'600.00				17'060.00	
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege		14'100.00			14'060.00	
3300.30	Planm.Abschr.Tiefbauten allg.Haushalt	95'500.00					
3611.00	Beiträge an den Kanton	8'000.00				3'000.00	
615	Gemeindestrassen	625'950.00	3'500.00			438'802.40	4'204.60
	Nettoergebnis		622'450.00				434'597.80
6150	Gemeindestrassen	623'450.00	1'000.00			435'932.40	1'334.60
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	18'000.00				13'643.40	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	8'800.00				864.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	31'000.00				30'491.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					20'611.85	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter etc.	18'000.00				5'329.85	
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	127'200.00				104'921.10	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrz. etc.	5'000.00				3'267.45	
3300.10	Planm.Abschr.Strassen/Verkehrswege	85'200.00					
3300.30	Planm.Abschr.Tiefbauten allg.Haushalt	16'750.00					
3300.60	Planm.Abschr.Mobilien VV allg.Haushalt	36'250.00					
3320.90	Planm.Abschr.übr.immat.Anlagen allg.Haus	4'200.00					
3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	273'050.00				256'803.30	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'000.00				1'334.60
6151	Parkhaus/Parkplätze	2'500.00	2'500.00			2'870.00	2'870.00
3511.00	Einlagen in Fonds des EK	2'000.00				2'370.00	
3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	500.00				500.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'500.00				2'870.00
62	Öffentlicher Verkehr	221'050.00	27'800.00			201'965.70	27'750.00
	Nettoergebnis		193'250.00				174'215.70
621	Bahninfrastruktur	10'550.00				5'210.20	
	Nettoergebnis		10'550.00				5'210.20
6210	Bahninfrastruktur	10'550.00				5'210.20	
3300.30	Planm.Abschr.Tiefbauten allg.Haushalt	4'500.00					

Seite 22

Erfolgsrechnung

Budget / 30.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3300.40	Planm.Abschr.Hochbauten allg.Haushalt	850.00					
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Betriebe	5'200.00			5'210.20		
622	Regionalverkehr	181'000.00			168'389.00		
	Nettoergebnis		181'000.00				168'389.00
6220	Regionalverkehr	181'000.00			168'389.00		
3631.00	Beiträge an den Kanton	181'000.00			168'389.00		
629	Öffentlicher Verkehr, übriges	29'500.00	27'800.00		28'366.50		27'750.00
	Nettoergebnis		1'700.00				616.50
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges	29'500.00	27'800.00		28'366.50		27'750.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300.00			276.50		
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	25'800.00			24'600.00		
3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	3'400.00			3'490.00		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		27'800.00				27'750.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'050'710.00	1'896'000.00		1'993'331.15		1'889'598.30
	Nettoergebnis		154'710.00				103'732.85
71	Wasserversorgung	640'800.00	640'800.00		653'621.90		653'621.90
710	Wasserversorgung	640'800.00	640'800.00		653'621.90		653'621.90
7101	Wasserversorgung [Gemeindebetrieb]	640'800.00	640'800.00		653'621.90		653'621.90
3101.80	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000.00			1'053.35		
3102.80	Drucksachen, Publikationen	500.00			240.75		
3111.80	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	30'000.00			28'506.60		
3120.80	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	26'000.00			25'880.20		
3130.80	Dienstleistungen Dritter	21'000.00			19'085.75		
3130.81	Brunnenmeister	90'000.00			88'524.75		
3132.80	Honorare, externe Berater etc.	65'000.00			680.00		
3134.80	Sachversicherungsprämien	4'200.00			4'203.05		
3137.80	Steuern und Abgaben	5'000.00			5'142.95		
3143.80	Unterhalt Tiefbauten	135'000.00			131'338.55		
3151.80	Unterhalt Maschinen, Geräte etc.	12'000.00			9'370.45		
3160.80	Miete und Pacht Liegenschaften	1'200.00			1'200.00		
3192.80	Abgeltung von Rechten	13'000.00			13'135.55		

Seite 23

Erfolgsrechnung

Budget / 30.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3300.31	Planm.Abschr.Tiebau.spez.fin.Gde.Betr.	108'150.00					
3300.41	Planm.Abschr.Hochbaut.spez.fin.Gde.Betr.	2'900.00					
3300.61	Planm.Abschr.Mobilien VV spez.fin.Gde.Be	21'700.00					
3300.91	Planm.Abschr.übr.Sachanl.spez.fin.GdeBet				201'105.00		
3409.01	Verpflichtungsverzins./Vorschussverzins.	34'700.00			45'910.60		
3611.80	Entschädigungen an Kanton	2'000.00			1'671.00		
3612.00	Entschädigungen an Gemeinde und Verbände	14'400.00			21'254.75		
361201	Interne Verrechnungen von Löhnen	8'800.00					
3612.80	Grundwasserband Suhrental	300.00			320.00		
4240.80	Wasserzinsen		550'000.00				562'821.90
4612.80	Hydrantenentschädigung		90'800.00				90'800.00
9010.00	Abschluss SF u. Fonds i.EK, Ertragsübers	42'950.00			54'998.60		
72	Abwasserbeseitigung	814'300.00	814'300.00		755'099.80		755'099.80
720	Abwasserbeseitigung	814'300.00	814'300.00		755'099.80		755'099.80
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	814'300.00	814'300.00		755'099.80		755'099.80
3120.82	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'000.00			706.45		
3130.82	Dienstleistungen Dritter	19'000.00			18'327.30		
3132.82	Honorare, externe Berater etc.	5'000.00					
3134.82	Sachversicherungsprämien	1'000.00			836.10		
3143.82	Unterhalt Tiefbauten	56'300.00			35'520.10		
3151.82	Unterhalt Maschinen, Geräte etc.	2'000.00			1'232.90		
3300.31	Planm.Abschr.Tiebau.spez.fin.Gde.Betr.	124'150.00					
3300.91	Planm.Abschr.übr.Sachanl.spez.fin.GdeBet				153'840.00		
3320.91	Planm.Abschr.übr.imm.Anl.spez.fin.GdeBet	14'800.00					
3409.01	Verpflichtungsverzins./Vorschussverzins.	17'400.00			39'708.85		
3612.00	Entschädigungen an Gemeinde und Verbände	16'900.00			31'809.10		
361201	Interne Verrechnungen von Löhnen	12'250.00					
3612.82	Entschädigung ARA Verband	307'500.00			238'657.10		
3660.21	Plan.Abschr.Inv.beitr.spez.fin.Gde.Betr.	124'750.00					
4240.82	Abwassergebühren, Strassenentwässerung		750'000.00				755'099.80
4895.00	Entnahme aus Aufwertungsreserve		64'300.00				
9010.00	Abschluss SF u. Fonds i.EK, Ertragsübers	112'250.00			234'461.90		
73	Abfallwirtschaft	431'400.00	428'900.00		474'657.15		471'893.95
	Nettoergebnis		2'500.00				2'763.20

Seite 24

Erfolgsrechnung

Budget / 30.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
730	Abfallwirtschaft	431'400.00	428'900.00			474'657.15	471'893.95
	Nettoergebnis		2'500.00				2'763.20
7300	Abfallwirtschaft	5'500.00	3'000.00			5'868.20	3'105.00
3631.00	Beiträge an den Kanton	4'000.00				4'279.85	
36350.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'500.00				1'588.35	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		3'000.00				3'105.00
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	425'900.00	425'900.00			468'788.95	468'788.95
3101.83	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	9'000.00				8'965.10	
3102.83	Drucksachen, Publikationen	3'250.00				3'167.95	
3130.83	Kehrichtabfuhr, Transport	70'000.00				71'830.90	
3130.84	Kehrichtverbrennung KVA Buchs	110'000.00				107'493.00	
3130.85	Übrige Abfallentsorgung	15'000.00				29'866.22	
3130.86	Grünabfuhr	100'000.00				98'653.35	
3137.83	Steuern und Abgaben	1'500.00				1'265.65	
3409.01	Verpflichtungsverzins./Vorschussverzins.					736.35	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinde und Verbände	22'750.00				96'648.85	
361201	Interne Verrechnungen von Löhnen	64'750.00					
4240.83	Entsorgungsgebühren Hauskehricht		310'000.00				322'520.75
4240.86	Entsorgungsgebühren Grüngut		110'000.00				132'118.20
4260.83	Rückerstattung Dritter		5'000.00				12'765.00
4270.83	Bussen						1'385.00
4409.01	Verpflichtungsverz./Vorschussverz.		900.00				
9010.00	Abschluss SF u. Fonds i.EK, Ertragsübers	29'650.00				50'161.58	
74	Verbauungen	40'150.00	5'000.00			26'678.75	
	Nettoergebnis		35'150.00				26'678.75
741	Gewässerverbauungen	40'150.00	5'000.00			26'678.75	
	Nettoergebnis		35'150.00				26'678.75
7410	Gewässerverbauungen	40'150.00	5'000.00			26'678.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00				216.00	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	5'000.00				1'609.00	
3300.30	Planm.Abschr.Tiefbauten allg.Haushalt	2'600.00					
3611.00	Beiträge an den Kanton	25'000.00				24'853.75	
3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	7'050.00					
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		5'000.00				

Seite 25

Erfolgsrechnung

Budget / 30.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
75	Arten- und Landschaftsschutz	30'300.00				19'001.70	
	Nettoergebnis		30'300.00				19'001.70
750	Arten- und Landschaftsschutz	30'300.00				19'001.70	
	Nettoergebnis		30'300.00				19'001.70
7500	Arten- und Landschaftsschutz	30'300.00				19'001.70	
3000.00	Löhne, Sitzungsgelder Behörden	1'000.00				900.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00				756.20	
3140.00	Unterhalt Grundstücken	4'000.00				4'083.50	
3611.00	Beiträge an den Kanton	11'000.00				10'762.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	2'500.00				2'500.00	
3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	10'800.00					
77	Übrieger Umweltschutz	74'460.00	7'000.00			58'668.50	7'232.65
	Nettoergebnis		67'460.00				51'435.85
771	Friedhof und Bestattung	74'460.00	7'000.00			58'668.50	7'232.65
	Nettoergebnis		67'460.00				51'435.85
7710	Friedhof und Bestattung (allgemein)	74'460.00	7'000.00			58'668.50	7'232.65
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	450.00				205.55	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'400.00				6'366.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'800.00				8'671.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	250.00				250.25	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	38'560.00				36'502.75	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	3'400.00				3'646.80	
3300.30	Planm.Abschr.Tiefbauten allg.Haushalt	5'950.00					
3300.40	Planm.Abschr.Hochbauten allg.Haushalt	11'200.00					
3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	3'450.00				3'025.80	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		7'000.00				7'232.65
79	Raumordnung	19'300.00				5'603.35	1'750.00
	Nettoergebnis		19'300.00				3'853.35
790	Raumordnung	19'300.00				5'603.35	1'750.00
	Nettoergebnis		19'300.00				3'853.35

Seite 26

Erfolgsrechnung

Budget / 30.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7900	Raumordnung (allgemein)	19'300.00				5'603.35	1'750.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00				249.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					122.00	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	4'100.00				4'047.25	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter etc.	5'500.00				1'184.15	
3320.90	Planm.Abschr.übr.immat.Anlagen allg.Haus	8'700.00					
4260.00	Rückerstattungen Dritter						1'750.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	21'535.00	257'100.00			23'662.50	264'350.90
	Nettoergebnis	235'565.00				240'688.40	
81	Landwirtschaft	13'160.00	7'100.00			8'609.50	7'209.20
	Nettoergebnis		6'060.00				1'400.30
812	Strukturverbesserungen	5'600.00	4'600.00			460.55	4'805.20
	Nettoergebnis		1'000.00			4'344.65	
8120	Strukturverbesserungen	5'600.00	4'600.00			460.55	4'805.20
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000.00					
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	500.00				460.55	
3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	3'100.00					
4260.00	Rückerstattungen Dritter		3'000.00				3'195.25
4910.00	Int.Verrechnung v. Dienstleistungen		1'600.00				1'609.95
814	Produktionsverbesserungen Pflanzen	7'560.00	2'500.00			8'148.95	2'404.00
	Nettoergebnis		5'060.00				5'744.95
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	7'560.00	2'500.00			8'148.95	2'404.00
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	2'600.00				2'555.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	150.00				315.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10.00				28.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50.00				69.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00				90.80	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'500.00				2'330.00	
3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	2'150.00				2'759.35	
4631.00	Beiträge vom Kanton		2'500.00				2'404.00
82	Forstwirtschaft	5'875.00					
	Nettoergebnis		5'875.00				

Seite 27

Erfolgsrechnung

Budget / 30.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
820	Forstwirtschaft	5'875.00					
	Nettoergebnis		5'875.00				
8200	Forstbetrieb	5'875.00					
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Verbände	5'875.00					
84	Tourismus	500.00				702.00	
	Nettoergebnis		500.00				702.00
840	Tourismus	500.00				702.00	
	Nettoergebnis		500.00				702.00
8400	Tourismus	500.00				702.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00				702.00	
85	Industrie, Gewerbe, Handel	2'000.00				1'782.00	
	Nettoergebnis		2'000.00				1'782.00
850	Industrie, Gewerbe, Handel	2'000.00				1'782.00	
	Nettoergebnis		2'000.00				1'782.00
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	2'000.00				1'782.00	
36350.00	Beiträge an private Unternehmungen	2'000.00				1'782.00	
87	Brennstoffe und Energie		250'000.00			12'569.00	257'141.70
	Nettoergebnis	250'000.00				244'572.70	
871	Elektrizität		250'000.00			12'569.00	257'141.70
	Nettoergebnis	250'000.00				244'572.70	
8710	Elektrizität		250'000.00			12'569.00	257'141.70
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					12'569.00	
4120.00	Konzessionen		250'000.00				257'141.70
9	FINANZEN UND STEUERN	1'358'000.00	12'251'720.00			3'078'835.96	12'206'717.90
	Nettoergebnis	10'893'720.00				9'127'881.94	
91	Steuern	150'000.00	10'006'000.00			166'718.20	10'460'999.55

Erfolgsrechnung

Budget / 30.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013	Rechnung 2012	
		Aufwand	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis	9'856'000.00			10'294'281.35	
910	Steuern	150'000.00	10'006'000.00		166'718.20	10'460'999.55
	Nettoergebnis	9'856'000.00			10'294'281.35	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	145'000.00	9'747'000.00		161'738.20	9'887'168.95
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	150'000.00			164'320.75	
3181.09	Eingang abgeschriebene Forderungen	-5'000.00			-2'582.55	
4000.00	Einkommenssteuern nat. Personen RJ		7'450'000.00			7'390'612.35
4000.10	Einkommenssteuern nat. Personen f. Jahre		850'000.00			1'038'633.50
4000.30	Pauschale Steueranrechnung nat. Personen		-3'000.00			-2'688.75
4001.00	Vermögenssteuern nat. Personen RJ		600'000.00			592'638.65
4001.10	Vermögenssteuern nat. Personen f. Jahre		100'000.00			112'950.50
4002.00	Quellensteuern		150'000.00			146'063.40
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern jur. Personen		600'000.00			608'959.30
9101	Sondersteuern	5'000.00	259'000.00		4'980.00	573'830.60
3601.00	Ertragsanteile an den Kanton	5'000.00			4'980.00	
4000.20	Nachsteuern und Bussen nat. Personen		20'000.00			168'042.75
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		150'000.00			316'725.50
4024.00	Erbschaft- und Schenkungssteuern		50'000.00			50'364.90
4033.00	Hundetaxen		39'000.00			38'697.45
93	Finanz- und Lastenausgleich		787'100.00			414'000.00
	Nettoergebnis	787'100.00			414'000.00	
930	Finanz- und Lastenausgleich		787'100.00			414'000.00
	Nettoergebnis	787'100.00			414'000.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich		787'100.00			414'000.00
4621.50	Innerkant. Finanzausgleich v. Kt. a. Gde					414'000.00
4621.51	Sonderbeitrag Spitalfinanzierung		366'000.00			
4622.70	Ausgleichsbeitrag Spitalfinanzierung		421'100.00			
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	275'250.00	371'320.00		799'879.05	891'165.85
	Nettoergebnis	96'070.00			91'286.80	
961	Zinsen	241'900.00	192'320.00		320'522.10	249'798.65
	Nettoergebnis		49'580.00		70'723.45	

Seite 29

Erfolgsrechnung

Budget / 30.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013	Rechnung 2012	
		Aufwand	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9610	Zinsen	241'900.00	192'320.00		320'522.10	249'798.65
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	11'000.00			13'437.20	
3401.00	Verzinsung kurzfristige Finanzvbind.				67.20	
3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbind.	200'000.00			278'037.50	
3409.00	Übrige Passivzinsen				2'281.60	
3409.01	Verpflichtungsverzins./Vorschussverzins.	900.00				
3499.00	Übriger Finanzaufwand	30'000.00			26'698.60	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		10'000.00			9'245.55
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		38'000.00			37'655.60
4409.01	Verpflichtungsverz./Vorschussverz.		52'100.00			85'748.80
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		92'200.00			117'128.70
4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV		20.00			20.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	33'350.00	179'000.00		479'356.95	641'367.20
	Nettoergebnis	145'650.00			162'010.25	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	100.00	55'900.00		457'653.25	511'979.45
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	100.00			86.30	
3439.10	Ver- und Entsorgung				196.55	
3440.00	Wertberichtigungen Finanzanlagen FV				456'105.00	
3910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen				1'265.40	
4430.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften FV		55'900.00			55'877.45
4440.00	Wertberichtigungen Finanzvermögen FV					456'102.00
9631	Postgebäude	18'200.00	59'100.00		12'343.50	64'211.85
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	8'000.00			2'075.75	
3439.10	Ver- und Entsorgung	3'600.00			3'594.10	
3439.30	Sachversicherungsprämien	600.00			586.15	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	6'000.00			6'087.50	
4430.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften FV		49'100.00			53'180.20
4439.00	Übrige Liegenschaftsertrag FV		10'000.00			11'031.65
9632	Haus zur Tanne	15'050.00	64'000.00		9'360.20	65'175.90
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	2'000.00			2'843.60	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00			707.80	
3431.30	Unterhalt Mobilien	5'000.00			293.55	
3439.10	Ver- und Entsorgung	3'000.00			2'974.15	
3439.30	Sachversicherungsprämien	1'500.00			1'476.55	

Seite 30

Erfolgsrechnung

Budget / 30.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013	Rechnung 2012	
		Aufwand	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3439.40	Dienstleistungen Dritter	1'100.00			1'064.55	
3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	1'450.00				
4430.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften FV		48'000.00			48'360.00
4439.00	Übrige Liegenschaftsertrag FV		16'000.00			16'815.90
97	Rückverteilungen		2'000.00			1'997.70
	Nettoergebnis	2'000.00			1'997.70	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		2'000.00			1'997.70
	Nettoergebnis	2'000.00			1'997.70	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		2'000.00			1'997.70
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		2'000.00			1'997.70
99	Nicht aufgeteilte Posten	932'750.00	1'085'300.00		2'112'238.71	438'554.80
	Nettoergebnis	152'550.00				1'673'683.91
990	Nicht aufgeteilte Posten	474'650.00	474'650.00		428'415.10	437'283.40
	Nettoergebnis				8'868.30	
9901	Bauamt	474'650.00	474'650.00		428'415.10	437'283.40
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	325'000.00			324'499.00	
3010.09	Erst.v.Lohn d.Verw.u.Betriebspersonals				-19'906.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	20'600.00			18'877.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	29'700.00			25'263.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	14'200.00			6'936.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'700.00			4'537.65	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	4'500.00			3'953.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00				
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	15'000.00			10'139.05	
3101.01	Treibstoffe	10'000.00			9'788.25	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	3'200.00			861.85	
3112.00	Kleider, Wäsche	1'500.00			1'815.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00			1'252.30	
3130.01	Telefon, Internet, Porto	1'000.00			975.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'950.00			8'427.90	
3137.00	Steuern und Abgaben	3'300.00			3'233.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrz. etc.	19'000.00			15'759.85	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	12'000.00			12'000.00	

Seite 31

Erfolgsrechnung

Budget / 30.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2014		Budget 2013	Rechnung 2012	
		Aufwand	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'400.00			2'380.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		10'000.00			9'952.25
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden, Verbänden					94'712.70
4612.01	Interne Verrechnung von Löhnen		85'800.00			
4910.00	Int.Verrechnung v. Dienstleistungen		376'450.00			330'238.45
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge				1'271.40	1'271.40
9951	Stiftungen				1'271.40	1'271.40
3940.00	Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufwand				1'271.40	
4940.00	Int. Verr.v.kalk. Zinsen u.Finanzaufwand					1'271.40
999	Abschluss	458'100.00	610'650.00		1'682'552.21	
	Nettoergebnis	152'550.00				1'682'552.21
9990	Abschluss	458'100.00	610'650.00		1'682'552.21	
4895.00	Entnahme aus Aufwertungsreserve		610'650.00			
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	458'100.00			1'682'552.21	

Investitionsrechnung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	5'855'300.00	5'855'300.00			1'000'046.95	158'000.00
	Nettoergebnis						842'046.95
	ALLGEMEINE VERWALTUNG	305'000.00					
	Nettoergebnis		305'000.00				
02	Allgemeine Dienste	305'000.00					
	Nettoergebnis		305'000.00				
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	305'000.00					
0290	Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.	120'000.00					
5290.00	Testplanung Dorfzentrum GV 07.06.2013 Fr. 200000	120'000.00					
0291	Gemeindehaus/Stadthaus	185'000.00					
5040.00	Ersatz Fenster/Storen Gemeindehaus Budget Fr. 185000	185'000.00					
2	BILDUNG	2'550'000.00				52'323.75	
	Nettoergebnis		2'550'000.00				52'323.75
21	Obligatorische Schule	2'550'000.00				52'323.75	
	Nettoergebnis		2'550'000.00				52'323.75
217	Schulliegenschaften	2'550'000.00				52'323.75	
2170	Schulliegenschaften	2'550'000.00				52'323.75	
5040.00	Neubau Schulhaus (FAMA) GV 23.03.2012 Fr. 4500000	2'400'000.00				206.10	
5060.00	Schulmobiliar, Ersatz & Neuanschaffungen GV 11.06.2010 Fr. 260445	30'000.00				52'117.65	
5290.00	Schulraumplanung Oberstufe GV 07.06.2013 Fr. 70000	50'000.00					
5290.01	Schulraumplanung Primarschule GV 22.11.2013 Fr. 115000	70'000.00					
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	20'000.00				84'867.35	158'000.00

Seite 1

Investitionsrechnung

Budget / 24.10.2013

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Nettoergebnis		20'000.00			73'132.65	
31	Kulturerbe	20'000.00				59'547.35	158'000.00
	Nettoergebnis		20'000.00			98'452.65	
311	Museen und bildende Kunst	20'000.00				59'547.35	158'000.00
3110	Museen und bildende Kunst	20'000.00				59'547.35	158'000.00
5060.00	Erneuerung Museumsausstellung GV 25.11.2011 Fr. 265000	20'000.00				59'547.35	
6310.00	Beiträge Museumsausstellung Kanton						95'000.00
6360.00	Beiträge Museumsausstellung Dritte						63'000.00
34	Sport und Freizeit					25'320.00	
	Nettoergebnis						25'320.00
341	Sport					25'320.00	
3411	Hallenbad					25'320.00	
5290.00	Projektkredit San. Schwimmbad GV 26.11.2010 Fr. 24000					25'320.00	
6	VERKEHR	1'528'000.00				784'640.05	
	Nettoergebnis		1'528'000.00				784'640.05
61	Strassenverkehr	950'000.00				784'640.05	
	Nettoergebnis		950'000.00				784'640.05
613	Kantonsstrassen	200'000.00				123'000.00	
6130	Kantonsstrassen	200'000.00				123'000.00	
5610.00	Beitrag Lärmschutzmass. Kantonsstrasse Fr. 400000	100'000.00				123'000.00	
5610.01	Beitrag Projektplan. Scheidgasse-Ghürst GV 15.06.2012 Fr. 160000	100'000.00					
615	Gemeindestrassen	750'000.00				661'640.05	

Budget / 24.10.2013

Investitionsrechnung

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6150	Gemeindestrassen	750'000.00				661'640.05	
5010.00	Gemeindestrasse, Rahmenkredit	150'000.00					
5010.01	Strassenbau Richtergasse West GV 13.05.2011 Fr. 482100	300'000.00				1'425.60	
5010.02	Strassenbau Schneidergasse GV 25.11.2011 Fr. 402800	300'000.00				18'762.90	
5030.00	Sanierung Brücken GV 19.05.2006 Fr. 666450					599'281.70	
5290.00	Projekt Erschliessung Richtergasse West GV 27.11.2009 Fr. 41000					42'169.85	
62	Öffentlicher Verkehr	578'000.00					
	Nettoergebnis		578'000.00				
621	Bahninfrastruktur	578'000.00					
6210	Bahninfrastruktur	578'000.00					
5610.00	Beitrag Ausbau Bahninfrastruktur GV 07.06.2013 Fr. 1278000	578'000.00					
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'019'200.00	433'100.00			78'215.80	
	Nettoergebnis		586'100.00				78'215.80
71	Wasserwerk	438'100.00	183'100.00			23'259.20	
	Nettoergebnis		255'000.00				23'259.20
710	Wasserwerk	438'100.00	183'100.00			23'259.20	
7101	Wasserwerk (SF)	438'100.00	183'100.00			23'259.20	
5031.00	Werkanlagen, Rahmenkredit	150'000.00					
5031.01	Richtergasse, Erschliessung Wasser GV 13.05.2011 Fr. 121300	60'000.00					
5031.02	Sanierung Schneidergasse GV 25.11.2011 Fr. 106200	50'000.00				5'411.20	
5061.00	Ersatz Pumpwerk Gerbe Budget Fr. 178100	178'100.00					

Seite 3

Budget / 24.10.2013

Investitionsrechnung

1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5291.00	Projekt Wasser Scheidgasse-Ghürst GV 15.06.2012 Fr. 20000					17'848.00	
6321.00	Beitrag Gemeinde Safenwil Budget Fr. 63100		63'100.00				
6371.00	Anschlussgebühren		120'000.00				
72	Abwasserbeseitigung	471'100.00	250'000.00			54'956.60	
	Nettoergebnis		221'100.00				54'956.60
720	Abwasserbeseitigung	471'100.00	250'000.00			54'956.60	
7201	Abwasserbeseitigung (SF)	471'100.00	250'000.00			54'956.60	
5032.00	Werkanlagen, Rahmenkredit	150'000.00					
5032.01	Abwasserleitung Richtergasse GV 13.05.2011 Fr. 162600	100'000.00				300.00	
5032.02	Schneidergasse, Abwasserleitung GV 25.11.2011 Fr. 176300	80'000.00				11'815.95	
5292.01	Erfassung Kanalisationsanschlüsse GV 25.11.2011 Fr. 148000					42'840.65	
5622.00	Beiträge Investitionen ARA Verband	141'100.00					
6372.00	Anschlussgebühren		250'000.00				
74	Verbauungen	100'000.00					
	Nettoergebnis		100'000.00				
741	Gewässerverbauung	100'000.00					
7410	Gewässerverbauung	100'000.00					
5020.00	Verlegung/Renaturierung Richtergassbach GV 13.05.2011 Fr. 165100	100'000.00					
79	Raumordnung	10'000.00					
	Nettoergebnis		10'000.00				
790	Raumordnung	10'000.00					

Investitionsrechnung

Budget / 24.10.2013

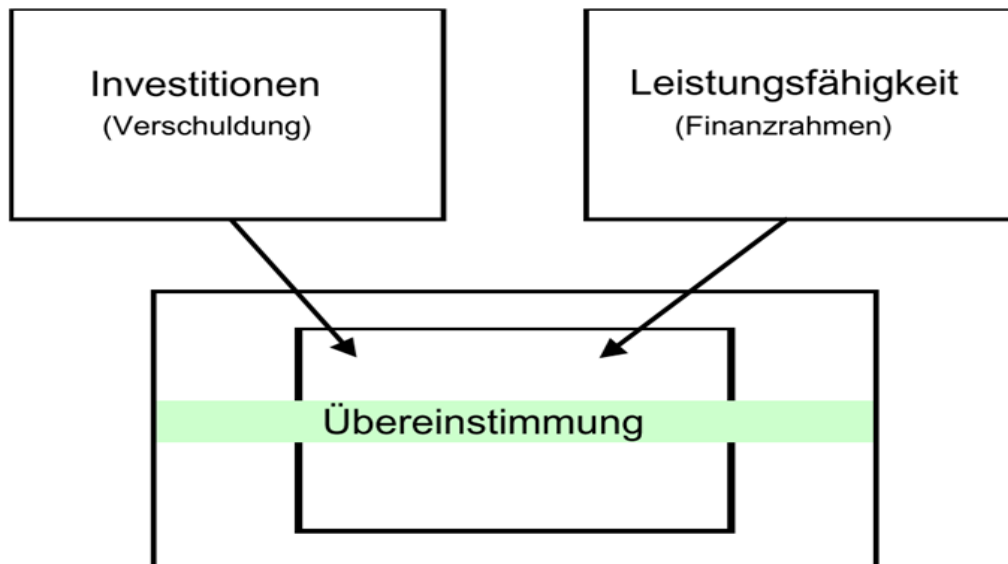
1.1.2014 - 31.12.2014

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7900	Raumordnung (allgemein)	10'000.00					
5290.00	Revision BNO, Teil 2 GV 15.06.2012 Fr. 28000	10'000.00					
9	FINANZEN UND STEUERN	433'100.00	5'422'200.00				
	Nettoergebnis	4'989'100.00					
99	Nicht aufgeteilte Posten	433'100.00	5'422'200.00				
	Nettoergebnis	4'989'100.00					
999	Abschluss	433'100.00	5'422'200.00				
9990	Abschluss	433'100.00	5'422'200.00				
5900.01	Passivierte Einnahmen Wasser	183'100.00					
5900.02	Passivierte Einnahmen Abwasser	250'000.00					
6900.00	Aktivierete Ausgaben EG		4'513'000.00				
6900.01	Aktivierete Ausgaben Wasser		438'100.00				
6900.02	Aktivierete Ausgaben Abwasser		471'100.00				

Aufgaben- und Finanzplanung ab 2014

Die Finanzplanung ist die zielgerichtete, planerische Steuerung des Finanzhaushaltes. Sie basiert auf der Analyse der bisherigen Finanzentwicklung und der Prognose für eine mittelfristige Planungsperiode. Der Finanzplan ist rechtlich nicht verbindlich und dient der Behörde als Entscheidungshilfe und Informationsmittel. Er zeigt auf, ob kommende Investitionen finanziell verkraftet werden können.



Investitionen

Die geplanten Investitionen werden im Investitionsprogramm zusammengefasst. Für die kommenden Jahre stehen hohe Investitionen im Bereich Hochbau an. Neben dem Neubau Schulhaus, müssen die bestehenden Schulhäuser saniert und ausgebaut werden. Dazu ist die Problematik Gemeindehaus sowie Sanierung Villa Clara noch nicht gelöst.

Das Investitionsprogramm 2014 - 2019 rechnet mit Investitionen im Umfang von rund 23 Millionen Franken. Als Vergleich wurden in den Jahren 1991 - 2011 rund 31 Millionen Franken investiert.

Leistungsfähigkeit

Die Leistungsfähigkeit einer Gemeinde ergibt sich aus der Gegenüberstellung der laufenden Ausgaben und Einnahmen. Die Abschreibungen sowie ein allfälliger Gewinn stehen für die Finanzierung der Investitionen zur Verfügung. Die Leistungsfähigkeit wird mit der Kennzahl Selbstfinanzierungsgrad überprüft.

Übereinstimmung

Die geplanten Investitionen müssen im Verhältnis zu dem Finanzrahmen stehen. Es wird aufgezeigt, ob wir uns die geplanten Investitionen leisten können. Ergibt sich keine Übereinstimmung, sind Massnahmen (Anpassung Investitionen sowie Verbesserung Leistungsfähigkeit) umzusetzen.

Die Übereinstimmung wird mit der Entwicklung Schulden pro Einwohner sowie der Entwicklung Ergebnisse überprüft. Die Finanzen der Gemeinden müssen mittelfristig ausgeglichen sein.

Investitionsprogramm 2014 – 2019

Projekt	Betrag	<2014	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Projekt Dorfplatz (Testplanung)	200	30	120	50				
Projekt Gemeindeverwaltung	2'200			1000	200	1000		
Sanierung Fenster/Storen Gemeindehaus (Budgetkredit)	185		185					
Sanierung Verwaltungsliegenschaften Werkhof, Heizsystem	2'000						1000	1000
Verkehrsfahrzeug (netto, AGV 40%)	200							200
Sanierung Kugelfang (netto)	85				85			
Sanierung Kugelfang (netto)	85				85			
Neubau Schulhaus, FAMA (netto)	4'130	100	2400	2000	-370			
Mobiliarkredit Schule	260	230	30					
Primarschulhaus, Projekt	115		70	45				
Primarschulhaus: Umsetzung	1'000			500	500			
Oberstufe: Planungsstudien	70	20	50					
Oberstufe: Projekt bauliche Umsetzung	120		70	50				
Oberstufe: Umsetzung (netto)	2'374			100	1400	1000	-126	
Doppelkiga: Fenster, Fassade	200				200			
Doppelkiga: Innensanierung	200						50	150
Dorfmuseum: Erneuerung Ausstellung (netto)	100	80	20					
Schwimmbad: Sanierung Becken, Dach	1'600				100	1500		
Projekt Hauptstrasse (Scheidg.-Ghürst)	160	60	100					
Hauptstrasse (Scheidg.-Ghürst)	1'300		200	600	500			
Hauptstrasse Kreisel Bären	400							400
Kantonsstrasse / Lärmschutz	300	100	100	100				
Entfelderstrasse, Belagssanierung	195							195
Unterhalt Strasse (Budgetkredit)	1050	150	150	150	150	150	150	150
Sanierung Ghürststrasse	400			50	350			
Sanierung Wallenmattstrasse	250							250
Richterergasse West (netto)	200	50	300	130	-280			
Schneidergasse Erschliessung (netto)	93	50	300	53	-310			
Sanierung Metzgergasse	200					200		
Berggasse (Abschnitt Farb-/Spenglerweg)	200						200	
Sanierung Schneidergasse	150				150			
Mattenweg (Brückesanierung)	100				100			
Strassenbeleuchtung, Wechsel LED	400			100	100	100	100	
Umbau Bahnanlagen, Gemeindeanteil	1'278	200	578	500				
Verlegung/Renaturierung Richterergassbach	165		100	65				
Hochwasserschutz	500			50	250	200		
Urnennischenwände	180			180				
BNO Revision Teil 2	28	18	10					
Total	22'673	1'088	4'783	5'723	3'210	4'150	1'374	2'345

Die Investitionen werden erst im Jahr nach der Fertigstellung abgeschrieben. Die Abschreibungen erhöhen sich von Fr. 611'000 (2014) auf rund 1'240'000 (Jahr 2019) pro Jahr.

Bereits bewilligte Kredite

Leistungsfähigkeit

Selbstfinanzierungsgrad	
Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen	
<p>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.</p>	
> 100 %	Rückgang der Schulden
80% – 100%	Normalfall
< 50 %	zu tief / hohe Zunahme der Schulden

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Nettoinvestitionen	4'763	5'723	3'210	4'150	1'374	1'995
Selbstfinanzierung	459	258	667	898	1'017	1'302
Selbstfinanzierungsgrad	10 %	5 %	21 %	22 %	74 %	65 %
Mittelwert 2014 – 2019						33 %

Die Selbstfinanzierung ist die grosse Herausforderung der Gemeinde Kölliken. Der hohe Investitionsbedarf in den kommenden Jahren erhöht diese Problematik weiter. Gemäss Finanzplan kann eine durchschnittliche Eigenfinanzierung von nur 33 % erreicht werden. Bei den geplanten Investitionen von rund 23 Millionen Franken für die nächsten 6 Jahre ergibt dies eine Neuverschuldung von 15 Millionen Franken.

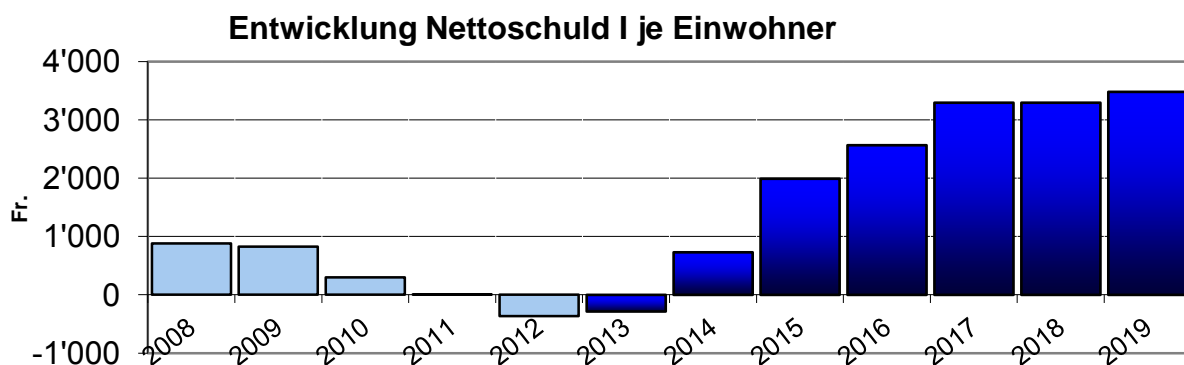
Entwicklung der Schulden

Nettoschuld I pro Einwohner

Nettoschuld in Franken pro Einwohner

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

< 0	Nettovermögen
0 – 1'000	geringe Verschuldung
1'001 – 2'500	mittlere Verschuldung
2'501 – 5'000	hohe Verschuldung
> 5'000	sehr hohe Verschuldung



Die Nettoschuld pro Einwohner wird sich aufgrund der tiefen Selbstfinanzierung auf Fr. 3'500 erhöhen. Die Grenze von Fr. 2'500 als tragbare Schuld wird somit deutlich überschritten. Der Zinsaufwand erhöht sich um das Doppelte. Im Finanzplan wurde für das Jahr 2019 ein Schuldzinssatz von 2.5 % angenommen. Bei steigenden Zinsen erhöht sich der Zinsaufwand noch deutlicher.

Entwicklung Ergebnisse

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Ergebnis betriebliche Tätigkeit	- 370	- 700	- 393	- 334	- 174	+ 88
Ergebnis aus Finanzierung	+ 218	+ 179	+ 52	+ 66	- 28	- 53
Entnahme aus Reserve	+ 611	+ 611	+ 611	+ 611	+ 611	+ 611
Gesamtergebnis	+ 459	+ 90	+ 270	+ 343	+ 409	+646

Die kumulierten Ergebnisse der Erfolgsrechnung sollen mittelfristig ausgeglichen sein (Gemeindegesezt § 88g). Aufgrund der Entnahmen aus der Aufwertungsreserve kann diese Vorgabe erfüllt werden. Es ist ein positives Ergebnis aus der betrieblichen Tätigkeit (Laufende Erträge decken die laufenden Ausgaben) anzustreben.

Fazit

Durch die hohe Investitionstätigkeit verdoppelt sich die Belastung für die jährlichen Abschreibungen. Durch hohe Beiträge aus dem Finanzausgleich sowie der Entnahme aus der Aufwertungsreserve ergeben sich jedoch positive Jahresabschlüsse.

Die Gemeinde Kölliken ist stark vom Finanz- und Lastenausgleich abhängig. Dies aufgrund der tiefen Steuerkraft gegenüber dem Kantonsschnitt und der hohen Belastungen für die Lehrerlöhne und die Restkosten Sonderschule. Im Jahr 2019 wird mit einem Beitrag von einer Million aus dem Finanzausgleich gerechnet.

Die geringe Selbstfinanzierung von 33 % und die hohe Investitionstätigkeit lassen die Schulden auf rund 15 Millionen ansteigen. Die Investitionen können nur zu Lasten der aktuell vorhandenen Reserven finanziert werden. Der Zinsaufwand verdoppelt sich innerhalb der Finanzplanperiode.

Massnahmen

Um eine Selbstfinanzierung für die kommenden Jahren von über 50 % zu erzielen und die zu erwartende Schuldensituation zu verbessern ist ein Steuerfuss von 125 % notwendig.

Durch die Verschiebung, Anpassungen, nicht Realisierung von Investitionen oder durch Senkung/Überprüfung der Ausgaben können die Eigenfinanzierung und die Schuldenentwicklung verbessert werden.

Den Entscheid über die Realisierung von Investitionen liegt bei der Gemeindeversammlung. Der Gemeinderat wird die Folgekosten und Auswirkungen pro Investition transparent aufzeigen.

Werden alle Investitionen wie geplant durchgeführt, wird eine Steuerfusserhöhung unumgänglich sein.