



GEMEINDE
KÖLLIKEN
AARGAU

**Ortsbürgergemeindeversammlung
vom 24. November 2017,**

19.45 Uhr, in der Aula des Oberstufenschulhauses

und

**Einwohnergemeindeversammlung
vom 24. November 2017,**

20.15 Uhr, in der Mehrzweckhalle an der Berggasse

Ausführliche Vorlage

Allgemeine Hinweise

Allgemeine Hinweise2

Ortsbürgergemeinde

Traktandenliste der Ortsbürgergemeindeversammlung3
Erläuterungen und Anträge zu den einzelnen Traktanden.....4
Budget 2018 der Ortsbürgergemeinde4
Details Budget 2018 der Ortsbürgergemeinde7

Einwohnergemeinde

Traktandenliste der Einwohnergemeindeversammlung 10
Erläuterungen und Anträge zu den einzelnen Traktanden..... 11
Budget 2018 der Einwohnergemeinde 19
Details Budget 2018 der Einwohnergemeinde38
Aufgaben- und Finanzplanung 2018 - 2021 74

ALLGEMEINE HINWEISE

Die Akten zu den Traktanden liegen ab 10. November 2017 während den ordentlichen Schalterstunden bei der Gemeindekanzlei zur Einsichtnahme auf. Sie werden zudem auf www.koelliken.ch aufgeschaltet. Die Abteilung Finanzen erteilt im gleichen Zeitraum Auskünfte zum Budget 2018.

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.

- Hat bei einem Verhandlungsgegenstand ein Stimmberechtigter ein unmittelbares und persönliches Interesse, weil jener für ihn direkte und genau bestimmte, insbesondere finanzielle Folgen bewirkt, so haben er und sein Ehegatte bzw. sein eingetragener Partner, seine Eltern sowie seine Kinder mit ihren Ehegatten vor der Abstimmung das Versammlungslokal zu verlassen. Für die Mitglieder der Verwaltung und Direktoren von Gesellschaften mit juristischer Persönlichkeit sowie für Mitglieder von Personengesellschaften gilt die gleiche Ausstandspflicht, wenn ein Verhandlungsgegenstand die Interessen der von ihnen vertretenen Gesellschaft unmittelbar berührt.
- Das Rednerpult an der Gemeindeversammlung ist mit einer Mikrofoneinrichtung, Beamer, Laptop, usw., ausgerüstet. Möchten Redner/innen für Ausführungen an die Gemeindeversammlung eine Präsentation einsetzen, steht der Beamer zur Verfügung. Um eine einwandfreie Präsentation zu gewährleisten, bittet Sie der Gemeinderat, entsprechende Dateien bis am Dienstag vor der Gemeindeversammlung bei der Gemeindekanzlei einzureichen. So wird gewährleistet, dass Ihr Beitrag auf diesem Laptop bereitsteht und von Ihnen eingesetzt werden kann. Wenn sich Personen zu Wort melden möchten, sind diese eingeladen, am Rednerpult zu sprechen, damit Sie alle hören und verstehen können und um die Aufzeichnung für die Protokollerstellung zu gewährleisten.
- Im Anschluss an die Versammlung wird durch die Gemeinde Wurst, Brot und ein Getränk offeriert.

ORTSBÜRGERGEMEINDE

TRAKTANDENLISTE

1. Protokoll der Ortsbürgergemeindeversammlung vom 19. Mai 2017.
2. Budget 2018.
3. Verschiedenes.

Erläuterungen und Anträge zu den Traktanden

1. Protokoll der Ortsbürgergemeindeversammlung vom 19. Mai 2017.

Das Protokoll der Ortsbürgergemeindeversammlung vom 19. Mai 2017 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 19. Mai 2017 sei zu genehmigen.

2. Budget 2018.

Allgemeine Erläuterungen

Das Budget 2018 der Ortsbürgergemeinde rechnet, bei einem Umsatz von 184'250 Franken, mit folgendem Ergebnis:

Ortsbürgergemeinde	Budget 2017	Budget 2018
Ergebnis Forstwirtschaft	Fr. - 18'850	Fr. - 29'900
Ergebnis Ortsbürgergemeinde	Fr. - 39'150	Fr. + 31'300
Gesamtergebnis (+ Gewinn)	Fr. - 58'000	Fr. + 1'400

Der Verlust der Forstwirtschaft wird der Forstreserve entnommen, der Gewinn der Ortsbürgergemeinde wird dem Eigenkapital zugewiesen.

Ortsbürgergemeinde	Budget 2018
Betrieblicher Aufwand	Fr. 123'600
Betrieblicher Ertrag	Fr. 49'450
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	Fr. - 74'150
Ergebnis aus Finanzierung	Fr. + 75'550
Gesamtergebnis (Gewinn)	Fr. + 1'400

Erläuterungen zu den einzelnen Funktionen

0224 Allgemeine Dienste, Ortsbürger

Auslagen für die Ortsbürgerkommission, Arbeitsgruppe Villa Breitenegg, Verwaltungsschädigung an die Einwohnergemeinde sowie Verbandsbeiträge.

0294 Verwaltungsliegenschaften Ortsbürger

Unterhalt von Grundstücken, Verwaltungsvermögen inkl. Waldwegunterhalt. Für das Jahr 2018 ist keine Sanierung von Waldstrassen notwendig.

Die Ortsbürgergemeinde beteiligt sich mit 25% oder rund 2'400 Franken an der Sanierung des Cheminées der Raststätte Frosch. Die Einwohnergemeinde übernimmt weitere 25%.

3294 Kultur, übriges, Ortsbürger

Auslagen von 8'500 Franken für ein geplantes Villa-Breitenegg-Fest. Beiträge an Dritte sind nicht vorgesehen.

8201 Waldwirtschaft

Der Forstbetrieb Kölliken-Safenwil rechnet mit einem Defizit von Total 117'000 Franken. Der Anteil Kölliken beträgt 66'400 Franken. Abzüglich den Erträgen aus der Verzinsung Forstreserve und Friedwald ergibt sich ein Nettoaufwand der Forstwirtschaft von 59'800 Franken. Gemäss Gemeindeversammlungsentscheid vom 26. November 1993 beteiligt sich die Einwohnergemeinde mit 50 % an diesem Nettoaufwand (29'900 Franken).

8205 Nichtbetrieb

Die Forstreserve wird Ende 2017 voraussichtlich einen Bestand von 648'000 Franken aufweisen. Der Zins beträgt 0.25 % oder rund 1'600 Franken. Das Defizit von 29'900 Franken wird der Forstreserve entnommen, da diese über dem Sollbestand liegt.

9610 Zinsen

Das Kontokorrent wird Ende 2017 voraussichtlich einen Betrag von 920'000 Franken aufweisen. Der Zins beträgt 0.25 % oder rund 2'300 Franken.

9634 Liegenschaften Finanzvermögen, Ortsbürger

Pachtzinsen für vermietete landwirtschaftliche Grundstücke.

9635 Forstmagazin

Für das Forstmagazin ist kein spezieller Unterhalt vorgesehen. Der Torersatz beim Forstmagazin oder eine allfällige Zusatzgarage sind weiterhin in Abklärung.

9636 Villa Breitenegg

Die Vermietung an den Kantonalen Sozialdienst ergibt einen jährlichen Mietertrag von 66'000 Franken. Für das Jahr 2018 ist die durchgehende Vermietung eingeplant. Neben dem ordentlichen Unterhalt sind für das Jahr 2018 rund 4'000 Franken für die Baumpflege im Park vorgesehen.

9990 Abschluss

Der Gewinn der Ortsbürgergemeinde von 31'300 Franken wird dem Eigenkapital gutgeschrieben.

Verpflichtungskontrolle Ortsbürgergemeinde Kölliken

(nicht unter den Investitionsbegriff fallende Ausgaben)

Projekt	Bis Ende 2017	Budget 2018	ab 2019 fällig
Abbruch Villa Breitenegg GV 25.11.2011 / Fr. 116'000.00	Fr. 3'596.40	Fr. 0.00	Fr. 112'404.00
Präqualifikation und Studienauftrag Areal Breitenegg GV 19.05.2017 / Fr. 130'000	Fr. 50'000.00	Fr. 80'000.00	Fr. 0.00

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.

Aufwertungsreserve / Eigenkapital

Der Gemeinderat hat definitiv beschlossen, auf die Entnahme aus der Aufwertungsreserve (wie bis anhin) zu verzichten. Die Aufwertungsreserve übrige Sachanlagen von 285'009 Franken wird vollständig den kumulierten Ergebnissen zugewiesen. Für die Deckung von Verlusten steht nun ein Betrag von 2.86 Millionen Franken zur Verfügung. Mit dieser Entscheidung kann das effektive Ergebnis transparent dargestellt werden und das Ergebnis entspricht auch den effektiv erwirtschafteten liquiden Mitteln.

ANTRAG

Das Budget 2018 der Ortsbürgergemeinde Kölliken sei zu genehmigen.

BUDGET 2018

DER

ORTSBÜRGERGEMEINDE

Erfolgsrechnung

Budget / 14.9.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Ortsbürgergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	184'250.00	184'250.00	218'100.00	218'100.00	182'794.81	182'794.81
00	ALLGEMEINE VERWALTUNG	34'150.00	6'400.00	77'000.00	6'400.00	33'500.30	9'010.40
	Nettoergebnis		27'750.00		70'600.00		24'489.90
02	Allgemeine Dienste	34'150.00	6'400.00	77'000.00	6'400.00	33'500.30	9'010.40
	Nettoergebnis		27'750.00		70'600.00		24'489.90
022	Allgemeine Dienste, übrige	8'850.00		33'550.00		11'851.90	
	Nettoergebnis		8'850.00		33'550.00		11'851.90
0224	Allgemeine Dienste, Ortsbürger	8'850.00		33'550.00		11'851.90	
3000.00	Löhne, Sitzungsgelder Behörden	6'000.00		6'000.00		3'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	80.00		80.00		62.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					1.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20.00		20.00		13.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	620.00		320.00		1'125.50	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	130.00		130.00		130.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter etc.			25'000.00		5'318.90	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinde und Verbände	2'000.00		2'000.00		2'200.00	
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	25'300.00	6'400.00	43'450.00	6'400.00	21'648.40	9'010.40
	Nettoergebnis		18'900.00		37'050.00		12'638.00
0294	Verwaltungsliegenschaften Ortsbürger	25'300.00	6'400.00	43'450.00	6'400.00	21'648.40	9'010.40
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'500.00		2'500.00		2'148.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00		350.00		303.25	
3140.00	Unterhalt Grundstücken	100.00		100.00		196.25	
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege			20'500.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten	3'400.00		1'000.00			
3660.20	Plan.Abschr.Inv.beitr.allg.Haush.an	19'000.00		19'000.00		19'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						2'583.25
4470.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		6'400.00		6'400.00		6'427.15
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	8'500.00		8'500.00		10'610.45	
	Nettoergebnis		8'500.00		8'500.00		10'610.45

Seite 1

Erfolgsrechnung

Budget / 14.9.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Ortsbürgergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
32	Kultur, übrige	8'500.00		8'500.00		10'610.45	
	Nettoergebnis		8'500.00		8'500.00		10'610.45
329	Kultur, übriges	8'500.00		8'500.00		10'610.45	
	Nettoergebnis		8'500.00		8'500.00		10'610.45
3294	Kultur, übriges, Ortsbürger	8'500.00		8'500.00		10'610.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'500.00		2'500.00		1'015.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'000.00		6'000.00		3'595.25	
3636.00	Beiträge an private Organisationen					6'000.00	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	80'950.00	80'950.00	64'550.00	64'550.00	69'702.16	69'702.16
82	Forstwirtschaft	80'950.00	80'950.00	64'550.00	64'550.00	69'702.16	69'702.16
820	Forstwirtschaft	80'950.00	80'950.00	64'550.00	64'550.00	69'702.16	69'702.16
8201	Waldwirtschaft	80'950.00	34'900.00	64'550.00	23'850.00	69'702.16	25'103.20
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Verbände	66'400.00		50'000.00		55'167.16	
3660.20	Plan.Abschr.Inv.beitr.allg.Haush.an	14'550.00		14'550.00		14'535.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'000.00		5'000.00		2'500.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden, Verbände		29'900.00		18'850.00		22'603.20
8209	Nichtbetrieb	46'050.00		40'700.00		44'598.96	
4409.00	Übrige Zinsen Finanzvermögen	1'600.00		7'300.00		7'460.80	
4511.01	Entnahmen aus Fonds EK, Forstreserve	14'550.00		14'550.00		14'535.00	
9011.00	Abschluss SF u.Fonds i.EK.Aufwandübers.		29'900.00		18'850.00		22'603.16
9	FINANZEN UND STEUERN	60'650.00	96'900.00	68'050.00	147'150.00	68'981.90	104'082.25
	Nettoergebnis	36'250.00		79'100.00		35'100.35	
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	29'350.00	96'900.00	68'050.00	108'000.00	25'984.35	104'082.25
	Nettoergebnis	67'550.00		39'950.00		78'097.90	
961	Zinsen	1'600.00	2'300.00	7'300.00	9'400.00	7'460.80	9'454.70
	Nettoergebnis	700.00		2'100.00		1'993.90	

Seite 2

Erfolgsrechnung

Budget / 14.9.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Ortsbürgergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9610	Zinsen	1'600.00	2'300.00	7'300.00	9'400.00	7'460.80	9'454.70
3409.00	Übrige Passivzinsen	1'600.00		7'300.00		7'460.80	
4401.00	Zinsen Foderungen und Kontokorrente		2'300.00		9'400.00		9'454.70
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	27'750.00	94'600.00	60'750.00	98'600.00	18'523.55	94'627.55
	Nettoergebnis	66'850.00		37'850.00		76'104.00	
9634	Liegenschaften FV, Ortsbürger	50.00	800.00	50.00	800.00	62.55	777.55
3439.40	Dienstleistungen Dritter	50.00		50.00		62.55	
4430.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften FV		800.00		800.00		777.55
9635	Forstmagazin	7'000.00	27'800.00	44'000.00	31'800.00	2'126.90	27'850.00
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	5'000.00		42'000.00		197.75	
3439.10	Ver- und Entsorgung	1'500.00		1'500.00		1'411.05	
3439.30	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00		518.10	
4430.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften FV		27'800.00		31'800.00		27'850.00
9636	Villa Breitenegg	20'700.00	66'000.00	16'700.00	66'000.00	16'334.10	66'000.00
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	16'000.00		12'000.00		11'654.30	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	3'000.00		3'000.00		3'032.10	
3439.10	Ver- und Entsorgung	300.00		300.00		318.75	
3439.30	Sachversicherungsprämien	1'400.00		1'400.00		1'328.95	
4430.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften FV		66'000.00		66'000.00		66'000.00
99	Nicht aufgeteilte Posten	31'300.00			39'150.00	42'997.55	
	Nettoergebnis		31'300.00	39'150.00			42'997.55
999	Abschluss	31'300.00			39'150.00	42'997.55	
	Nettoergebnis		31'300.00	39'150.00			42'997.55
9990	Abschluss	31'300.00			39'150.00	42'997.55	
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	31'300.00				42'997.55	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung				39'150.00		

EINWOHNERGEMEINDE

Traktandenliste

1. Protokoll der Einwohnergemeindeversammlung vom 19. Mai 2017.
2. Kreditabrechnungen.
 - 2.1 Schwimmbad. Sanierung.
 - 2.2 Erschliessung Richtergerasse West.
3. Verpflichtungskredite.
 - 3.1 Doppelkindergarten. Sanierung.
 - 3.2 Ghürststrasse. Sanierung.
4. EWK Energie AG. Verkauf. Konzession.
5. Budget 2018 und Steuerfuss.
6. Revision Bau- und Nutzungsordnung inkl. Gebührenanhang.
7. Zusicherung Gemeindebürgerrecht.
 - 7.1 Shathurya Muralithas, geb. 2002.
 - 7.2 Valery Fedosov, geb. 1972, und Ludmila Fedosova, geb. 1975, mit Sohn Mark, geb. 2005.
8. Verschiedenes.

Erläuterungen und Anträge zu den Traktanden

1. Protokoll der Einwohnergemeindeversammlung vom 19. Mai 2017.

Das Protokoll der Einwohnergemeindeversammlung vom 19. Mai 2017 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 19. Mai 2017 sei zu genehmigen.

2. Kreditabrechnungen.

2.1 Schwimmbad. Sanierung.

Zusammenfassung

Die Gemeindeversammlung hat am 26. November 2010 die Projektierung und am 28. November 2014 die Sanierung des Schwimmbades mit Kosten von 24'000 bzw. von 1'236'600 Franken bewilligt. Während der Sanierungsarbeiten gab es zwei „Überraschungen“: Positiv war, dass sich die Beiträge des Swisslos-Sportfonds aufgrund einer Praxisänderung von 200'000 auf 250'000 Franken erhöht haben. Negativ war, dass insbesondere die Badewasertechnik weit aufwändiger zu sanieren war, was zu Zusatzkosten und insgesamt zu einer Kreditüberschreitung geführt hat.

Finanzen

Die Kreditabrechnung „Sanierung Schwimmbad“ ergibt folgendes Bild:

Verpflichtungskredite	Fr.	1'260'600.00
Bruttoanlagekosten (inkl. MwSt.)	Fr.	1'347'359.25
Kreditüberschreitung	Fr.	86'759.25

Nettoinvestitionen

Bruttoanlagekosten.....	Fr.	1'347'359.25
./. Einnahmen	Fr.	344'744.00
Nettoinvestitionen	Fr.	1'002'615.25

Die Kreditüberschreitung ergibt sich aus den Positionen Gebäude (Innenausbau) sowie Betriebseinrichtungen (Badewasertechnik). Konkret wurde eine neue Steuertechnologie realisiert und für das Kinderplanschbecken eine eigene Chlordosierung erstellt.

Unter den Einnahmen sind Beiträge aus dem Swisslos-Sportfonds von 250'000 Franken, Beiträge der Gemeinden (insbesondere Muhen und Safenwil) von 78'424 Franken sowie die Einmalvergütung für die Photovoltaikanlage von 16'320 Franken zusammengefasst.

Die Nettoinvestition wird in den kommenden 10 Jahren (Installationen, pro Jahr rund 76'530 Franken) bzw. 30 Jahren (Photovoltaikanlage, pro Jahr 2'300 Franken) bzw. 35 Jahre (Hochbauten, pro Jahr 5'466 Franken) abgeschrieben und der Funktion Schwimmbad (3411) belastet. Im Total betragen die jährlichen Abschreibungen in den ersten 10 Jahren somit rund 84'300 Franken.

Prüfung durch Finanzkommission

Die Finanzkommission hat die Kreditabrechnung geprüft und empfiehlt, dieser zuzustimmen.

ANTRAG

Die Kreditabrechnung „Schwimmbadsanierung“ sei mit Bruttoanlagekosten von 1'347'359.25 Franken zu genehmigen.

2.2 Erschliessung Richtergasse West.

Zusammenfassung

Die Gemeindeversammlung hat am 27. November 2009 einen indexierten Verpflichtungskredit von 41'000 Franken für die Projektierung der Erschliessung Richtergasse bewilligt. Indexierte 931'100 Franken hat die Gemeindeversammlung vom 13. Mai 2011 für die Ausführung der Erschliessung bewilligt. Die Erschliessungsbauten konnten insgesamt deutlich unter den Kostenvoranschlag abgerechnet werden, wobei zwischen den einzelnen Werken erhebliche Unterschiede zu verzeichnen sind.

Finanzen

Die Kreditabrechnung „Projektierung“ ergibt folgendes Bild:

Verpflichtungskredit	Fr.	41'000.00
Bruttoanlagekosten (inkl. MwSt.)	Fr.	<u>42'169.85</u>
Kreditüberschreitung	Fr.	<u>1'169.85</u>

Die Kreditabrechnung „Erschliessung Richtergasse West“ ergibt folgendes Bild:

	Strasse	Bach	Wasser	Abwasser	Total
Verpflichtungskredit	482'100.00	165'100.00	121'300.00	162'600.00	931'100.00
Bruttoanlagekosten Inkl. bezogene Vorsteuern	363'521.30	170'264.40	172'963.05	158'196.70	<u>864'945.45</u>
Kreditüber- / Kredit- unterschreitung	-118'578.70	+ 5'164.40	+51'663.05	- 4'403.30	-66'154.55

Das Ingenieurbüro macht zu den Minderkosten in der Rubrik Strasse bzw. zu den Mehrkosten in der Rubrik Wasser folgende Erläuterungen:

- Bei der Realisierung der Strassenbauarbeiten wurde der Ablauf der Arbeiten optimiert. Anstelle kleiner kurzer Gesamtetappen wurden die Strassenbauarbeiten in einer grossen Etappe ausgeführt. Dies führte zu verschiedenen Ausmassreduktionen und somit zu den Kosteneinsparungen.
- Im Kostenvoranschlag „Wasser“ wurden nur 3'000 Franken anstelle von 30'000 Franken für die Armaturen berücksichtigt. Weiter sind Mehraufwendungen wegen bestehender Leistungen entstanden. Zudem waren als Folge des schlechten Baugrunds Mehrkubaturen zu verzeichnen.

	Strasse	Bach	Wasser	Abwasser	Total
Bruttoanlagekosten Exkl. bezogene Vorsteuer	363'521.30	170'264.40	160'151.00	146'500.55	840'437.25
Total Einnahmen	274'581.00	49'186.25	588.00	81'875.15	406'230.40
Nettoinvestitionen	88'940.30	121'078.15	159'563.00	64'625.40	<u>434'206.85</u>

Die Nettoinvestitionen werden über 40 Jahre (Strassen) und das Kanal-/Leitungsnetz sowie die Gewässerbauten über 50 Jahre abgeschrieben. Die jährlichen Abschreibungen für die Einwohnergemeinde betragen total 5'699.30 Franken. Diese setzen sich aus der Projektierung (1'054.25 Franken/Jahr), der Strasse (2'223.50 Franken/Jahr) sowie dem Bach (2'421.55 Franken/Jahr) zusammen. Für die Wasserversorgung betragen die Abschreibungen jährlich 3'191.25 Franken und für die Abwasserbeseitigung jährlich 1'292.50 Franken.

Prüfung durch Finanzkommission

Die Finanzkommission hat die Kreditabrechnungen geprüft und empfiehlt, diesen zuzustimmen.

ANTRAG

Die Kreditabrechnungen „Projektierung“ und „Erschliessung Richtergrasse West“ seien mit Bruttoanlagekosten von 42'169.85 Franken bzw. 864'945.45 Franken zu genehmigen.

3. Verpflichtungskredite.

3.1 Doppelkindergarten. Sanierung Gebäudehülle.

Zusammenfassung

Die Gemeindeversammlung hat am 3. Juni 2016 die Projektierung der Sanierung der Aussenhülle des Doppelkindergartens am Kindergartenweg bewilligt. Der Gemeinderat hat in einem Submissionsverfahren die Planerleistungen dem Architekturbüro Brauen & Partner Architektur GmbH, Kölliken, vergeben. Der Kostenvoranschlag (inkl. Projekt) liegt vor, sodass über das Vorhaben entschieden werden kann.

Kosten und Sanierungsumfang

Der mit 27. Juli 2017 datierte Kostenvoranschlag (+/- 10 %) enthält folgenden Leistungsumfang:

Sanierung Gebäudehülle inkl. Nebenkosten	Fr.	504'000
Sanierung Flachdach über unterirdischer Zivilschutzanlage	Fr.	30'000
Sanierung Velounterstand (Betonsanierung)	Fr.	6'000
Reserve	Fr.	25'000
TOTAL	Fr.	<u>565'000</u>

In den Kosten ist eine energetische Sanierung, inkl. zusätzlicher Wärmedämmung bei der bestehenden Gebäudehülle sowie ein Ersatz der Fenster und der Lamellenstoren enthalten.

Eine Kreditbewilligung bringt während der nächsten 35 Jahre eine Belastung für Abschreibung und Verzinsung von rund 21'800 Franken in der Funktion 2710 (Schulldiengenschaften).

Terminplan

Nach der Kreditbewilligung ist das Detailprojekt auszuarbeiten. Die Arbeiten werden auf den Schulbetrieb und die Jahreszeit abgestimmt. Geplant ist, den Hauptteil der Arbeiten während der Sommerferien 2018 auszuführen. Ziel ist, bis Winter 2018/2019 die Sanierungsarbeiten abzuschliessen. Mit der energietechnischen Sanierung wird sich der künftige Bedarf an Heizenergie reduzieren.

ANTRAG

Bewilligung eines indexierten Verpflichtungskredites von 565'000 Franken (Kostenstand Juli 2017) für die Sanierung der Gebäudehülle des Doppelkindergartens am Kindergartenweg.

3.2 Ghürststrasse. Sanierung und Gehweg.

Zusammenfassung

Die von der Gemeindeversammlung am 3. Juni 2016 mit 65'000 Franken bewilligte Projektierung der Sanierung der Ghürststrasse wurde nach einem Submissionsverfahren der Flury Bauingenieure AG, Suhr, vergeben. Das Projekt ist ausgearbeitet und die Kosten wurden in der Zwischenzeit ermittelt. Die Gemeindeversammlung kann über das Vorhaben entscheiden.



Projekt und Kosten

Die Ghürststrasse wurde der Gemeinde vom Kanton 2009 beziehungsweise 2015 abgetreten. Da bereits damals ein gewisser Unterhaltsbedarf bestand, hat der Kanton der Gemeinde mit der Abtretung einen Betrag von 441'000 Franken überwiesen, um die damals anstehenden Unterhaltsarbeiten abzudecken.

Im Zusammenhang mit dem Projekt wurde die Situation aller Werkanlagen im Gebiet Ghürststrasse umfassend geprüft und abgeklärt. Neben der Strasseninstandstellung wurden auch die Gehwege, die Strassenbeleuchtung, Wasser- und Abwassersituation, etc., geprüft. Dabei erkannte man auch, dass die wohl im Zuge des Baus der Regionalschiessanlage erstellte Eindolung des Schönmatzbächlis zu sanieren ist. Der Kostenvoranschlag (+/- 10 %) rechnet mit folgenden Positionen:

	Einwohnergemeinde		Spezialfinanzierungen		Total
	Strasse	Bach	Wasser	Abwasser	
Strassenerneuerung	654'500				654'500
Neuer Gehweg (Verlängerung)	178'500				178'500
Brückensanierung	30'000				30'000
Strassenbeleuchtung	73'500				73'500
Kanalisation (inkl. MwSt.)				220'000	220'000
Schönmattbächli (Eindolung erneuern)		140'500			140'500
Wasserversorgung (inkl. MwSt.)			17'500		17'500
Total Kredit	1'077'000		17'500	220'000	<u>1'314'500</u>

Im Kostenvoranschlag sind sowohl die notwendigen wie auch die wünschbaren oder nicht vordringlichen Kreditpositionen ausgewiesen. Zu den letzteren gehören die Gehwegverlängerung und die Erneuerung der Eindolung. Der Gemeinderat ist indessen überzeugt, dass es sinnvoll ist, alle anstehenden Arbeiten zu bewilligen.

Die Nettoinvestitionen werden über 40 Jahre (Strassen) und das Kanal-/Leitungsnetz sowie die Gewässerbauten (Bach) über 50 Jahre abgeschrieben. Eine Kreditbewilligung bringt für die Einwohnergemeinde (Strasse) eine Belastung für Abschreibung und Verzinsung von rund 41'000 Franken/Jahr, für die Spezialfinanzierung Wasserversorgung von rund 600 Franken/Jahr und für die Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung von rund 7'400 Franken/Jahr. Die Investitionen wirken sich mit 0.2 Rappen auf die Wassergebühren beziehungsweise mit 2.7 Rappen auf die Abwassergebühren aus.

Terminplan

Nach der Kreditbewilligung ist das Detailprojekt auszuarbeiten. Die Arbeiten werden auf die Jahreszeit abgestimmt. Der Gemeinderat verlangt vom Ingenieur ein Programm mit einer möglichst kurzen Bauzeit. Der Hauptteil der Arbeiten soll bis Herbst 2019 abgeschlossen sein.

ANTRAG

Bewilligung eines indexierten Verpflichtungskredites von 1'314'500 Franken (Kostenstand Juni 2017) für die Sanierung der Ghürststrasse inkl. Gehwegverlängerung (mitsamt Werkleitungen).

4. EWK Energie AG. Verkauf. Konzession.

Überblick

Die Einwohnergemeinde ist Eigentümerin der EWK Energie AG. Diese Aktiengesellschaft ist das Elektrizitätswerk der Gemeinde Kölliken. Es stellt im Wesentlichen die Versorgung unserer Gemeinde mit elektrischer Energie sicher. Der Strommarkt wird zunehmend reguliert. Die unternehmerischen Freiheiten sind klein. Weiter stehen auch technologische Herausforderungen vor der Türe (z.B. Zählerwesen), welche zunehmend komplexere Systeme für die Abwicklung und Administration erfordern. Der Gemeinderat und der Verwaltungsrat der EWK Energie AG haben sich daher intensiv mit der Strommarktsituation auseinandergesetzt und sind zum Schluss gekommen, einen Verkauf der EWK Energie AG zu prüfen. Die Abklärungen sind erfolgt und es besteht heute die Möglichkeit, über einen Verkauf der Aktien der EWK Energie AG für netto 12'000'000 Franken an die IBAarau AG zu entscheiden.

Ausgangslage

Die EWK Energie AG stellt heute die Versorgung der Gemeinde mit elektrischer Energie sicher. Dies erfolgt über verschiedene Trafostationen, Verteilanlagen und das Verteilnetz. Weiter erfolgt die Messung und Verrechnung sowie die Abonnenten-Administration durch die EWK. Diese Aufgaben hat der Verwaltungsrat der EWK auf Vertragsbasis bereits heute der IBAarau AG übertragen, welche das Kölliker Netz im Sinne eines Geschäftsführungsauftrags betreut.

Das EWK verfügt über ein qualitativ stabiles, zeitgemässes Netz. Der Strompreis enthält - nebst dem Entgelt für die Energie - eine Durchleitungsentschädigung, mit der unter anderem Ausbau, Betrieb und Netzunterhalt auf dem Gemeindegebiet bestritten werden. Aktuell kann die Gemeinde eine Konzessionsgebühr von etwas über 200'000 Franken erwarten. Zudem erhielt sie 2017 erstmals eine Dividende von 100'000 Franken.

Im Strommarkt stehen Veränderungen bevor. Die Liberalisierung des Strommarkts sieht vor, dass letztlich alle Stromabonnenten ihren Stromlieferant wählen können, also den Strom nicht zwingend von der EWK Energie AG beziehen müssen. Das wird inskünftig grössere Herausforderungen an den Stromeinkauf und das Strommanagement stellen. Weiter wird die Verbrauchsmessung (Fernablesung), die Vorgaben der Regulierungsbehörde (z.B. zu Bewertungs- und Tarifraten) sowie die Stromkennzeichnung (z.B. Strom aus erneuerbaren Quellen) grössere Veränderungen bedingen. Tendenziell wird das „Handling“ deutlich komplexer. Für ein kleines Elektrizitätswerk bedingt dies Investitionen, welche sich auf einen sehr begrenzten Abonentenkreis durchschlagen.

Ausblick

Für die EWK Energie AG ergeben sich aufgrund der geschilderten Ausgangslage verschiedene Handlungsoptionen, wie:

- Die EWK wird betrieben wie bisher
- Die EWK sucht Kooperationen / Beteiligung
- Die EWK sucht neue Standbeine
- Die EWK wird verkauft.

Am einfachsten ist es, nichts zu unternehmen, also alles so zu belassen wie es ist. Diese Option birgt die Gefahr, dass das EWK sich am Strommarkt vorbei entwickelt und die steigenden und komplexer werdenden Herausforderungen alleine nicht oder nur zu für die Abonnenten nachteiligen Konditionen schaffen kann. Weiter ist zu erwarten, dass regulatorische Eingriffe auf den Geschäftsertrag drücken könnten. Die EWK Energie AG verbliebe im Eigentum der Gemeinde, dürfte aber zusehends an Wert einbüßen, weil das Unternehmen einer zunehmenden Konkurrenz durch grössere EW's ausgesetzt sein könnte.

Kooperationen mit benachbarten EW's bringen zwar Vorteile, z.B. beim Einkauf von Materialien, etc., aufgrund grösserer Mengen. Die technischen und regulatorischen Herausforderungen bleiben jedoch bestehen. Im Austausch unter den Gemeinderäten wurde auch verschiedentlich signalisiert, dass auch Nachbargemeinden mit eigenem Elektrizitätswerk in einer Kooperation keine entscheidenden Vorteile erkennen.

Eine Erweiterung der Geschäftsbasis (neue Standbeine) müsste aus unternehmerischer Sicht einen Bezug zum „Strombusiness“ haben. Der Aufbau einer Installationsabteilung, Dienstleistungen im Kommunikationsbereich oder auch Planungs- bzw. Ingenieurdienstleistungen könnten hier dazugehören. Zum einen besteht in allen aufgeführten Bereichen kein spezifisches Know-how, noch sind Lokalitäten oder Personal vorhanden. Auf dem Markt müssten andere Anbieter verdrängt werden. Nachdem jedoch in der Region schon mehrere Elektrofirmen und Elektrodienstleister bestehen, erachtet es der Gemeinderat nicht als zielführend, diese zusätzlich zu konkurrenzieren.

Ein Verkauf ist bei dieser Auslegeordnung eine interessante Option. Vor allem, weil die Käuferin regional stark verankert ist, keine spekulativen Absichten hat und das EWK bereits heute bestens kennt. Die vorerwähnten Rahmenbedingungen gelten zwar auch für eine IBAarau AG. Sie ist aber rund 30 mal grösser und kann mit ganz anderer Marktstellung und Ressourcen diese Herausforderungen meistern. Gleichzeitig bieten die erarbeiteten Verträge Gewähr, dass sich die Stromtarife für die Kölliker Stromabonnenten nicht ändern (grundlegende Marktsituationsveränderungen ausgenommen). Die Abwägung zwischen Chancen und Risiken scheint dem Gemeinderat für die Gemeinde sehr interessant.

Verkaufsabklärungen

Die Verkaufsabklärungen wurden sehr offen gestaltet. Die EWK Energie AG hat dafür externe Fachleute beigezogen. Zahlreiche Unternehmen wurden in einem ersten Schritt angefragt, ob sie interessiert seien, ein Angebot für die EWK Energie AG einzureichen. Die interessierten sechs Unternehmen erhielten in der Folge detaillierte Unterlagen über die EWK Energie AG, welche für eine Unternehmensbewertung erforderlich sind. Die Anbieter hatten auch Gelegenheit, das Unternehmen auf „Herz und Nieren“ zu prüfen. Aus diesem Prozess resultierten vier Angebote mit einer Kaufpreisspanne von 5.26 bis 12 Millionen Franken.

Neben dem Preis wurde auch auf verschiedene qualitative Kriterien grossen Wert gelegt. So wurde eine Angebotsbewertung vorgenommen, welche neben dem Kaufpreis auch die Tarifentwicklung, die Netzanschlusskosten, die Versorgungssicherheit, den Konzessionsvertrag, die Mitsprache, etc., einschloss. Dabei zeigt sich, dass die IBAarau AG sowohl den besten Kaufpreis als auch bei den anderen Kriterien insgesamt das beste „Paket“ unterbreitet hat.

Vertragliche Regelungen

Rechtlich geht es um einen Verkauf der Aktien der EWK Energie AG an die IBAarau AG. Dazu ist ein Aktienkaufvertrag erforderlich. Dieser ist von der Gemeindeversammlung zu genehmigen. Er kann im Rahmen der Aktenaufgabe eingesehen werden. Ebenso wurde dieser an der öffentlichen Informationsveranstaltung vom 31. Oktober 2017 im Detail vorgestellt. Konkret wird darin festgehalten, dass die Einwohnergemeinde Kölliken die Aktien der EWK Energie AG an die IBAarau AG verkauft und dafür eine Entschädigung von netto 12'000'000 Franken erhält. Neben den juristisch erforderlichen Vertragsbestimmungen sind auch für die Gemeinde relevante Regelungen aufgenommen worden. Diese betreffen z.B.:

- Die EWK Energie AG wird mit Sitz in Kölliken weitergeführt und in die IBAarau Gruppe als selbständige Tochterunternehmung geführt.
- Die Gemeinde Kölliken kann zwei der fünf Verwaltungsräte der EWK Energie AG bestimmen und bekommt so eine direkte Mitsprachemöglichkeit.
- Zusicherung, dass die Angebots- und Preisstruktur für die Stromlieferung und Netzanschlüsse nicht ändern, solange der Strommarkt nicht vollständig geöffnet wird.

Als Folge des Aktienverkaufs ist der neuen Eigentümerin des Elektrizitätswerks die Konzession für die Versorgung der Gemeinde Kölliken mit elektrischer Energie zu erteilen. Dazu ist der Abschluss eines Konzessionsvertrages erforderlich. Ein solcher Vertrag besteht bereits heute zwischen der Einwohnergemeinde und der EWK Energie AG. Im Wesentlichen werden die bestehenden Konditionen unverändert übernommen. Für die Erteilung dieser Konzession erhält die Gemeinde die gleiche Konzessionsentschädigung wie bisher. Der Vertrag läuft über 25 Jahre und enthält auch ein Rückkaufsrecht, falls die IBAarau AG das erworbene Elektrizitätswerk ausserhalb der IBAarau-Gruppe veräussern möchte. Nach 25 Jahren kann der Vertrag verlängert werden oder alternativ kann die Einwohnergemeinde das Netz zu den im Vertrag definierten, fairen Preisen zurückkaufen.

Finanzielle Aspekte

Der Aktienverkauf hat folgende Auswirkungen:

- Konzession
Keine Auswirkung. Die der Gemeinde zustehende Konzession wird weiterhin gemäss Konzessionsvertrag geleistet.
- Dividende
Die Gemeinde erhält keine Dividende mehr. Seit der Rechtsformänderung vor sieben Jahren konnte einmal eine Dividende von 100'000 Franken ausgerichtet werden.
- Kapitalertrag
Der Kaufpreis von 12'000'000 Franken wird separat ausgewiesen und ertragbringend angelegt. Er ist für ausserordentliche Projekte, die der Gemeindeentwicklung dienen, zugeordnet. Neu wird ein Vermögensertrag von rund 1 % erwartet, was jährlich etwa 100'000 Franken netto entspricht. Dieser Betrag dürfte jedenfalls höher sein, als die allenfalls und vom Geschäftsgang abhängige Dividendenzahlung.

Fazit

Der Gemeinderat lädt Sie ein, dem Verkauf der Aktien der EWK Energie AG sowie dem Konzessionsvertrag insbesondere aus folgenden Gründen zuzustimmen:

- a. Das Angebot liegt finanziell bezüglich Kaufpreis und bezüglich wiederkehrenden Erträgen über den Erwartungen.
- b. In den Verträgen sind die Bedürfnisse der Stromkonsumenten sowie der Gemeinde in vorteilhafter Weise berücksichtigt.
- c. Die Käuferin ist eine bekannte Partnerin, mit welcher man auf eine langjährige und gute Zusammenarbeit zurückblicken darf.

Zusammenfassend ist der Gemeinderat überzeugt, mit dem vorstehenden Antrag ein vorteilhaftes, wertgenerierendes Gesamtpaket vorzuschlagen.

ANTRAG

- a. Der Aktienkaufvertrag zwischen der Einwohnergemeinde Kölliken und der IBAarau AG sei zu genehmigen.
- b. Der Konzessionsvertrag zwischen der Einwohnergemeinde Kölliken und der IBAarau AG sei zu genehmigen.

5. Budget 2018 und Steuerfuss.

Gliederung:

1. Ergebnis
2. Aufgabenverschiebung, Steuerfussabtausch und Finanzausgleich
3. Aufwertungsreserve / Eigenkapital
4. Allgemeine Erläuterungen (Löhne, Abschreibungen, Steuerertrag)
5. Investitionstätigkeit mit Selbstfinanzierung und Kreditkontrolle
6. Kennzahlen
7. Erläuterungen pro Abteilung der Erfolgsrechnung
8. Spezialfinanzierungen (Ergebnisse und Kreditkontrolle)

1. Ergebnis

Das Budget 2018 schliesst ausgeglichen bzw. durch den einmaligen Verkaufsgewinn der EWK Energie AG mit einem Gewinn von 10 Millionen Franken ab. Der Umsatz liegt mit 17'670'260 Franken um 56'905 Franken über dem Wert des Budgets 2017 (Umsatz ohne Gewinn EWK Energie AG). Der Steuerfuss bleibt unverändert, reduziert sich aber infolge der gesetzlichen Aufgabenverschiebung zwischen dem Kanton und den Gemeinden um 3 % von 117 % auf 114 %.

Nachdem der Gemeinderat Ihnen in den Jahren 2016 und 2017 jeweils einen Verlust im Budget präsentieren musste, konnte das Budget für das Jahr 2018 ausgeglichen gestaltet werden. Der Hauptgrund dafür ist sicherlich das neue Gesetz über den Finanz- und Lastenausgleich zwischen dem Kanton und den Gemeinden.

Im Rahmen der Budgetberatungen wurde das Budget um rund 245'000 Franken reduziert. Das Budgetziel, keinen steigenden Sach- und Betriebsaufwand anzustreben, konnte nicht erreicht werden. Die gesetzliche Vorgabe, die Gemeinderechnung mittelfristig ausgeglichen zu gestalten, ist mit dem Budget 2018 eingehalten.

Die dreistufige Erfolgsrechnung gibt Auskunft, wie sich die Aufwendungen und Erträge zusammensetzen bzw. entwickeln:

Einwohnergemeinde	Budget 2017	Budget 2018
Personalaufwand	Fr. 3'538'340	Fr. 3'678'595
Sach- und Betriebsaufwand	Fr. 2'523'770	Fr. 2'653'030
Abschreibungen	Fr. 997'875	Fr. 1'112'090
Transferaufwand und Einlagen	Fr. 8'231'070	Fr. 7'843'840
Betrieblicher Ertrag ohne Steuerertrag	Fr. - 3'862'915	Fr. - 4'332'870
Steuerertrag	Fr. - 10'825'000	Fr. - 10'596'000
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	Fr. - 603'140	Fr. - 358'685
Ergebnis aus Finanzierung	Fr. +276'390	Fr. + 358'685
Gewinn aus Verkauf EWK Energie AG		Fr. +10'000'000
Operatives Ergebnis	Fr. - 326'750	Fr. 10'000'000
Ausserordentliches Ergebnis	Fr. 0	Fr. 0
Gesamtergebnis (+ Gewinn / - Verlust)	Fr. - 326'750	Fr. 10'000'000
davon Gewinn aus Verkauf EWK Energie AG		Fr. 10'000'000

2. Aufgabenverschiebung, Steuerfussabtausch und Finanzausgleich

Aufgabenverschiebung und Steuerfussabtausch

Das Aargauer Stimmvolk hat am 12. Februar 2017 die beiden Gesetze zur Optimierung der Aufgabenteilung und zur Neuordnung des Finanzausgleichs gutgeheissen. Die Neuregelungen werden ab dem Rechnungsjahr 2018 wirksam und sind ins Budget 2018 eingeflossen.

Zum Ausgleich der Aufgabenverschiebungsbilanz erfolgt ein Steuerfussabtausch bei den Steuern der natürlichen Personen. Die Kantonssteuer steigt um drei Steuerfussprozente, die Gemeindesteuer sinkt um drei Steuerfussprozente. Das bedeutet für die Gemeinde Kölliken, dass ein Steuerfuss von 114 % für das Jahr 2018 beantragt wird (117 % abzgl. 3 %). Das folgende Beispiel zeigt auf, dass der Steuerzahler nach dem Steuerfussabtausch gleich viel bezahlt wie vorher.

Vor dem Steuerfussabtausch

Gemeinde	117 %	Fr. 2'360
Kanton	109 %	Fr. 2'180
Total	226 %	Fr. 4'540

Nach dem Steuerfussabtausch

Gemeinde	114 %	Fr. 2'300
Kanton	112 %	Fr. 2'240
Total	226 %	Fr. 4'540

Infolge der Aufgabenverschiebung wird der Kanton von den Gemeinden unter anderem die Finanzierung des öffentlichen Verkehrs vollständig übernehmen, ein Zuschlag auf den Gemeindebeiträgen Personalaufwand Volksschule fällt weg. Die Gemeinden müssen aber im Gegenzug neu die nicht bezahlten Krankenkassenausstände übernehmen und der Kanton leistet neu keine Beiträge an die materielle Sozialhilfe mehr. Diese und weitere kleinere Verschiebungen sind im Budget 2018 entsprechend berücksichtigt. Für die Gemeinde Kölliken fällt die Verschiebung kostenneutral aus.

Finanzausgleich

Der neue Finanzausgleich kommt 2018 erstmals zur Anwendung. Auf Basis der Jahre 2014, 2015 und 2016 erhält die Gemeinde Kölliken folgende Beiträge:

Zusammenzug Finanzausgleich 2018	Betrag
Steuerkraftausgleich	Fr. 514'800
Mindestausstattung	Fr. 0
Bildungslastenausgleich	Fr. 122'500
Soziallastenausgleich	Fr. 7'000
Räumlich-struktureller Lastenausgleich	Fr. 0
Total Finanzausgleich 2018	Fr. 644'300

Gegenüber dem Beitrag 2017 von 411'550 Franken erhöht sich die Beitragszahlung an die Gemeinde aufgrund der Gesetzesänderung um rund 232'750 Franken.

3. Aufwertungsreserve / Eigenkapital

Der Gemeinderat hat definitiv beschlossen, auf die Entnahme aus der Aufwertungsreserve (wie bis anhin) zu verzichten. Die Aufwertungsreserve übrige Sachanlagen von 14'728'544 Franken wird den kumulierten Ergebnissen zugewiesen. Für die Deckung von Verlusten steht nun ein Betrag von 31 Millionen Franken zur Verfügung.

Mit dieser Entscheidung kann das effektive Ergebnis transparent dargestellt werden und das Ergebnis entspricht auch den effektiv erwirtschafteten liquiden Mitteln. Die Gemeinde Kölliken kann es sich aufgrund des Eigenkapitals auch erlauben, in den nächsten Jahren Verluste zu verkraften. Der Gemeinderat wird dazu in der kommenden Amtsperiode eine entsprechende Finanzstrategie erarbeiten, um die Entwicklung des Eigenkapitals zu steuern und zu überwachen.

4. Allgemeine Erläuterungen (Löhne, Abschreibungen, Steuerertrag)

Löhne

Die Lohnsumme wurde mit einem generellen Teuerungszuschlag von 0 % budgetiert. Es erfolgt keine generelle Lohnanpassung. Der Gemeinderat beschliesst die definitive Teuerungszulage und individuellen Lohnanpassungen im Rahmen des Personalreglements per Ende Jahr.

Die Gemeinderatsentschädigung erhöht sich auf das Jahr 2018 gemäss Beschluss der Gemeindeversammlung vom 19 Mai 2017. Die Entschädigung der Schulpflege wurde im gleichen Rahmen angepasst.

Abschreibungen

Die Abschreibungen werden nach Kategorien aufgrund der Nutzungsdauer berechnet und betragen zwischen 3 und 50 Jahren. Die Investitionen werden ab dem Jahr nach der Fertigstellung abgeschrieben. Für das Budget 2018 sind das mutmasslich folgende neuen Abschreibungen:

Investition (ohne Spezialfinanzierungen)	Anzahl Jahre	Jährlicher Betrag
Ersatz Telefonanlage	3 Jahre	Fr. 26'700
Mobilier Gemeindehaus	5 Jahre	Fr. 12'000
2. Rate Kantonsbeitrag Schulhaus Farbweg	35 Jahre	Fr. - 5'630
Fenster und Storen Unterstufe	35 Jahre	Fr. 5'315
Sanierung Schwimmbad	diverse	Fr. 84'300
Landhausweg-Fliederweg, Strasse	40 Jahre	Fr. 2'500
Richtergerasse West, Strasse	40 Jahre	Fr. 3'250
Strassenbeleuchtung LED	40 Jahre	Fr. 8'750
BNO Revision 2	10 Jahre	Fr. 5'000
Total neue Abschreibungen		Fr. 142'185

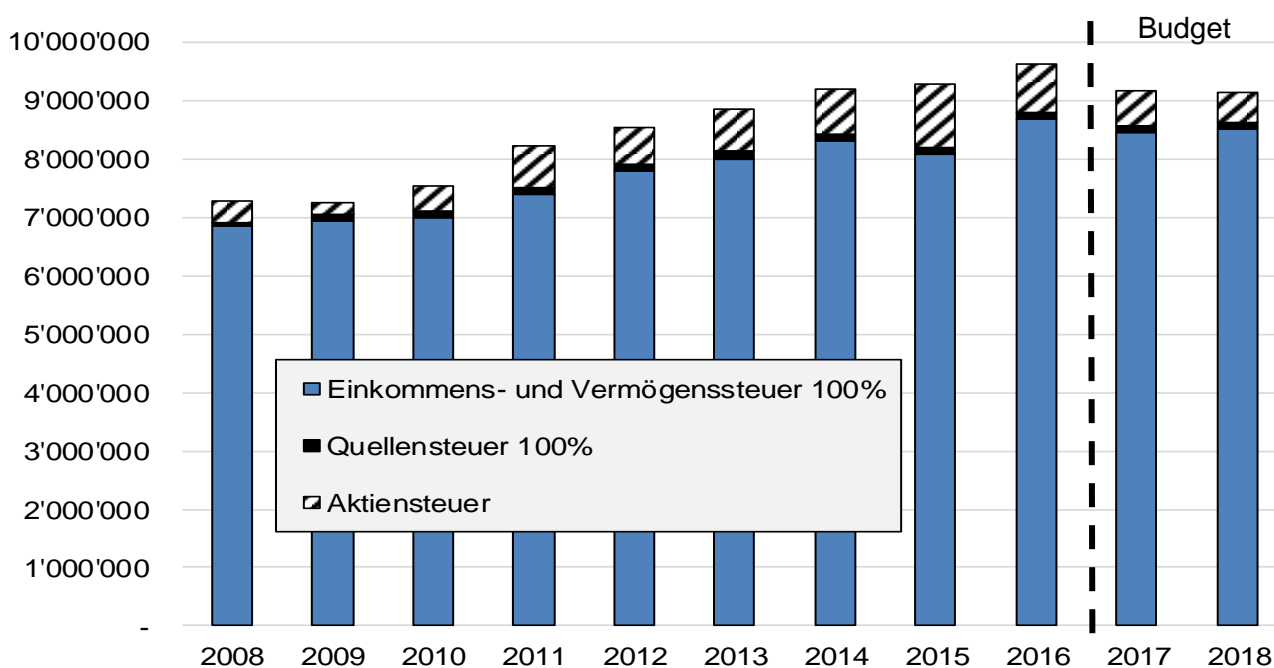
Die Abschreibungen ohne Spezialfinanzierungen betragen 2018 rund 1'112'090 Franken (2017: 997'875 Franken).

Steuerertrag

Das Budget basiert auf einem Steuerfuss von 114 %. Die ordentlichen Einkommens- und Vermögenssteuern wurden auf Basis des Budgets 2017, inklusive einem geringen Wachstum, berechnet. Es ist davon auszugehen, dass der Steuerertrag 2016, infolge hoher einmalige Nachzahlungen aus vergangenen Jahren, in den Jahren 2017 und 2018 nicht übertroffen wird. Mit der konsequenteren Anpassung der provisorischen Rechnungen wird versucht, eine bessere Planungssicherheit zu erhalten.

Die grosse Ungewissheit bei den Aktiensteuern sind die Aktiensteuern der für das Konsortium Sondermülldeponie Kölliken tätigen Betriebe. Durch das Ende des Rückbaus werden diese Erträge laufend sinken. Für das Jahr 2018 wird noch davon ausgegangen, dass diese sinkenden Aktiensteuererträge mit Nachträgen aus den Vorjahren teilweise aufgefangen werden können. Dazu geht das Kantonale Steueramt davon aus, dass sich die erwartete wirtschaftliche Erholung noch nicht in einer Erhöhung der Steuern 2018 niederschlägt.

Steuerart	Rechnung 2016 117 %	Budget 2017 117 %	Budget 2018 114 %
Ordentliche Steuern	Fr. 10'152'182	Fr. 9'900'000	Fr. 9'700'000
Quellensteuern	Fr. 136'854	Fr. 150'000	Fr. 140'000
Aktiensteuern	Fr. 841'018	Fr. 600'000	Fr. 520'000
Sondersteuern	Fr. 311'834	Fr. 178'000	Fr. 239'000
Total	Fr. 11'441'888	Fr. 10'828'000	Fr. 10'599'000



5. Investitionstätigkeit mit Selbstfinanzierung und Kreditkontrolle

Einwohnergemeinde	Budget 2018
geplante Investitionsausgaben	Fr. 1'469'800
geplanten Investitionseinnahmen	Fr. - 2'164'000
davon Verkauf EWK Energie AG	Fr. - 2'000'000
Nettoinvestitionen	Fr. - 694'200
Selbstfinanzierung	Fr. 11'099'010
Selbstfinanzierungsgrad	Nettoinvestitionen < 0
Finanzierungsergebnis (Überschuss => Zunahme Nettovermögen)	Fr. 11'793'210

Ohne den Verkauf der EWK Energie AG beträgt die Nettoinvestition 1'305'800 Franken und es ergibt sich ein Finanzierungsfehlbetrag von 206'790 Franken (Abnahme Nettovermögen um diesen Betrag).

Investitionsausgaben 2018 / Kreditkontrolle Einwohnergemeinde (Beträge in Franken)

Projekt	Kredit	bis 2017	2018	ab 2019
Unterhaltsplanung Liegenschaften*	65'000	0	65'000	0
Projekt Aussenhülle Villa Clara	125'000	50'000	75'000	0
Dachsanierung Doppeltturnhalle Budget 2018 statt Budget 2017*	140'000	0	140'000	0
Projektierung Sanierung Doppelkindergarten	18'600	18'600	0	0
Sanierung Doppelkindergarten	565'000	0	565'000	0
Schulraumplanung Oberstufe	70'000	0	Verfall Juni 2018	
Schulraumplanung Primar	115'000	18'100	0	0
Kantonsstrasse. Beitrag Projekt Scheidgasse-Ghürststrasse	160'000	117'000	43'000	0
Sanierung K235, Anteil Strasse	1'848'000	0	200'000	1'648'000
Sanierung K235, Beleuchtung	110'000	0	0	110'000
Strassenbeleuchtung LED	350'000	350'000	-40'000	0
Strassenbeleuchtung LED (restliche Gemeinde)*	125'000	0	125'000	0
Erschliessung Schneidergasse	402'800	351'000	51'800	0
Baubeiträge Erschliessung	- 120'000	0	-120'000	0
Sanierung Landhausweg-Fliederweg, Strasse	100'000	100'000	0	0
Sanierung Scheidgasse, Deckbelag	119'000	19'000	100'000	0
Projektierung Sanierung Ghürststrasse	65'000	65'000	0	0
Sanierung Ghürststrasse	936'500	0	0	936'500
Sanierung Ghürststrasse, Bach	140'500	0	0	140'500
Fussweg Erschliessung Wallenmatten*	105'000	0	105'000	0
Beitrag Bahnhofinfrastruktur	1'278'000	1'228'000	0	0
Revision BNO Teil 2	28'000	50'000	0	0
Erschliessungsplanung Konsumweg	25'000	25'000	0	0
Verkauf EWK Energie AG	-2'000'000	0	-2'000'000	0

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

6. Kennzahlen

Selbstfinanzierungsanteil 2018	43.70 % (2017: 4.49 %)
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>	
<p>> 20 % gut 10 % - 20 % mittel < 10 % schlecht</p>	

Selbstfinanzierungsgrad 2018	Nettoinvestitionen < 0 (2017: 204.61 %)
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>	
<p>> 100 % Rückgang der Schulden oder Erhöhung Nettovermögen 80% – 100% Normalfall < 50 % zu tief / hohe Zunahme der Schulden</p>	

Nettoschuld I pro Einwohner (mutmasslich per Ende 2018)	Nettovermögen Fr. 4'581.91 (31.12.2016, Fr. 1'519.32)
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>	
<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</p>	

Nettoverschuldungsquotient 2018	- 174.76 % (2017: - 57.70 %)
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>	
<p>< 100 % gut 100 % - 150 % genügend > 150 % schlecht</p>	

Zinsbelastungsanteil 2018	- 0.46 % (2017: 0.44 %)
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>	
< 0 %	Zinsertrag
0 % - 4 %	gut
4 % - 9 %	genügend
> 9 %	schlecht

Kapitaldienstanteil 2018	3.94 % (2017: 7.09 %)
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>	
< 5 %	geringe Belastung
5 % - 15 %	tragbare Belastung
> 15 %	hohe Belastung

7. Erläuterungen pro Abteilung der Erfolgsrechnung

0 Allgemeine Verwaltung	Aufwand		Ertrag	
Budget 2018	Fr.	2'113'075	Fr.	504'300
Budget 2017	Fr.	2'049'645	Fr.	496'600
Rechnung 2016	Fr.	2'085'920	Fr.	512'855
Rechnung 2015	Fr.	2'077'577	Fr.	486'937

- Für die neugewählten Behördenmitglieder werden einmalig höhere Kurskosten budgetiert.
- Erhöhung der Gemeinderatsentschädigung gemäss Beschluss der Gemeindeversammlung vom 19. Mai 2017.
- Der von der Gemeindeversammlung bewilligte Stellenplan der Verwaltung ist eingehalten.
- Es stehen zwei Abschlüsse von Weiterbildungen beim Personal an.
- Im Bereich Informatik der Verwaltung stehen, nach grösseren Anschaffungen in den Vorjahren, aktuell keine grösseren Anschaffungen an.
- Die Steuersoftware des Kantons Aargau wird angepasst. Die Gemeinden müssen die Kosten vorfinanzieren. Für die Gemeinde Kölliken sind dies jährlich 18'000 Franken für die Jahre 2016 – 2019.
- Im Gemeindehaus steht ein grosser Unterhalt der Lifanlage für 17'500 Franken an. Die Gänge im Gemeindehaus im Erdgeschoss und im 1. Stock erhalten für 7'200 Franken einen neuen Anstrich.
- Um Folgeschäden zu verhindern, muss die Westfassade Wohngebäude Werkhof dringend saniert werden. Insgesamt sind für den Werkhof Unterhaltsarbeiten von 29'500 Franken vorgesehen.

1 Öffentliche Ordnung	Aufwand		Ertrag	
Budget 2018	Fr.	831'425	Fr.	276'440
Budget 2017	Fr.	790'490	Fr.	272'440
Rechnung 2016	Fr.	744'923	Fr.	287'181
Rechnung 2015	Fr.	759'588	Fr.	269'922

- Die Auswirkungen des neuen Kostenverteilers der Regionalpolizei werden erstmals budgetiert. Die Kosten erhöhen sich gegenüber der Rechnung 2016 um rund 42'000 Franken.
- Das Budget der Feuerwehr für die wiederkehrenden Ausgaben bewegt sich leicht über dem Rahmen des Vorjahrs. Die Funktionsentschädigungen wurden leicht angehoben. Es stehen 2018 keine grösseren einmaligen Anschaffungen an.
- Der Beitrag an den Zivilschutz Region Suhrental und Uerkental beträgt 17.91 Franken pro Einwohner (2017 16.36 Franken). Der Beitrag pro Einwohner an das Regionale Führungsorgan beträgt 1.84 Franken (2017 1.89 Franken).

2 Bildung	Aufwand		Ertrag	
Budget 2018	Fr.	6'190'720	Fr.	1'548'230
Budget 2017	Fr.	6'433'230	Fr.	1'337'800
Rechnung 2016	Fr.	6'687'882	Fr.	1'480'144
Rechnung 2015	Fr.	6'063'977	Fr.	1'262'542

- Die Gesamtschülerzahl in Kölliken beträgt zum Start des Schuljahres 2017/2018 584 Schüler und hat sich somit gegenüber dem Vorjahr um 18 Schüler (davon 13 aufgrund auswärtiger Schüler an der Oberstufe Kölliken) erhöht. 6 Schüler aus Kölliken besuchen die Oberstufe in Muhen (2017 => 13) und 5 Schüler aus Kölliken besuchen die Oberstufe in Safenwil (2017 => 8).
- Der Anteil an auswärtigen Schülern in Kölliken beträgt 87 Schüler (2017 => 74).
- Der Anteil an die Besoldung der Lehrpersonen beträgt 2'198'899 Franken. Im Rahmen der Aufgabenverschiebung fällt gegenüber dem Jahr 2017 der Zuschlag Spitalfinanzierung von 273'000 Franken weg. Vergleicht man die Lehrerlöhne ohne diesen Zuschlag, erhöhen sie sich gegenüber dem Jahr 2017 um rund 35'000 Franken.
- Im Bereich der Musikschule ergeben sich höhere Lohnausgaben von rund 35'000 Franken aufgrund höherer Schülerzahlen. Die Elternbeiträge bzw. Gemeindebeiträge erhöhen sich aber auch entsprechend. Der vorgeschriebene Deckungsgrad ist eingehalten.
- Die einmaligen Ausgaben für den Unterhalt der Schulanlagen betragen rund 72'900 Franken und liegen 36'700 Franken über dem Vorjahr. Die grössten Positionen sind:
 - Ersatz von zwei Kastanienbäumen Pausenplatz, 5'000 Franken
 - Doppelturnhalle, Ersatz der Türen zu den Nassräumen, 14'000 Franken
 - Malerarbeiten Schulhäuser, 13'250 Franken
 - Oberstufenschulhaus, Sanierungsarbeiten Lift, 9'000 Franken.
- Der Verein Mittagstisch wird auch für das Jahr 2018 mit einem Beitrag pro Mahlzeit unterstützt.
- Erhöhung der Entschädigung der Schulpflege im gleichen Umfang der Gemeinderatsentschädigung. Sie beträgt neu 45'000 Franken (+ 6'500 Franken).

- Die Arbeiten für das neue Informatik-Konzept sind 2017 angelaufen. Das Projekt wird sich in das Jahr 2018 hineinziehen. Die entsprechenden Sitzungsgelder und Honorare müssen nochmals budgetiert werden.
- In der Oberstufe ist der Ersatz von 15 Laptops (9-jährig) notwendig.
- Die Kosten für den Blockzeitenunterricht betragen unverändert 80'000 Franken.
- Für Schulgelder an Sonderschulen wurde der Budgetbetrag aufgrund der aktuellen Schülerzahlen und der Vorjahre auf 200'000 Franken festgelegt (Budget 2017 170'00 Franken).
- Die Beiträge an die Berufsschulen sollten sich aufgrund der Gesetzesrevision der Berufs- und Weiterbildung leicht reduzieren und betragen 460'000 Franken (2017 480'000 Franken).

3 Kultur, Sport, Freizeit	Aufwand	Ertrag
Budget 2018	Fr. 833'910	Fr. 243'500
Budget 2017	Fr. 739'405	Fr. 239'625
Rechnung 2016	Fr. 775'832	Fr. 225'980
Rechnung 2015	Fr. 790'183	Fr. 255'593

- Die einmaligen Ausgaben für den Unterhalt der Anlagen des Schwimmbades betragen rund 13'800 Franken. Die grössten Positionen sind:
 - Ersatz Druckluftkompressor, 4'200 Franken
 - Abtrennung Technik mit Pumpenkeller, 4'200 Franken (Ersatz 2018 statt 2017)
 - Unterhalt Bäume, 4'500 Franken.
- Die Abschreibungen der Schwimmbadsanierung belasten 2018 erstmals die Rechnung und erhöhen das vorhandene jährliche Defizit zusätzlich um rund 1 Steuerfussprozent.
- Die Eintrittspreise der Badi werden auf die Saison 2018 aufgrund eines Vergleichs mit den Nachbarschwimmbädern erhöht.

4 Gesundheit	Aufwand	Ertrag
Budget 2018	Fr. 780'310	Fr. 0
Budget 2017	Fr. 735'660	Fr. 0
Rechnung 2016	Fr. 730'496	Fr. 0
Rechnung 2015	Fr. 552'203	Fr. 0

- Für die Gemeindebeteiligung an der Pflegefinanzierung ergibt sich für 2018 nur ein moderates Wachstum. Der Budgetbetrag wurde um 10'000 Franken erhöht. Die Abrechnung erfolgt nach effektiven Pflgetagen und Pflegestufen und ist schwer zu prognostizieren.
- Der Pro-Kopf-Beitrag an die Spitex Suhrental PLUS beträgt 64.80 Franken (2017 57.80 Franken). Darin sind auch die Beiträge an Drittanbieter (Kinderspitex, Onkologie, etc.) enthalten. Die Erhöhung begründet sich mit dem einmaligen geplanten Umzug der Spitex, der demographischen Entwicklung sowie dem Anstieg der Leistungen.

5 Soziale Sicherheit	Aufwand		Ertrag	
Budget 2018	Fr.	3'254'700	Fr.	881'500
Budget 2017	Fr.	3'151'520	Fr.	968'500
Rechnung 2016	Fr.	3'041'997	Fr.	871'946
Rechnung 2015	Fr.	2'932'034	Fr.	912'290

- Die reformierte Kirchengemeinde leistet ab 2018 keinen Beitrag mehr an die jährliche Seniorenreise. Der Aufwand der Gemeinde erhöht sich dadurch von 5'500 Franken auf 8'000 Franken.
- Die Projektphase für den Ausbau des Jugendtreffs läuft Ende 2017 ab. Ab 2018 ist aktuell der Beitrag vor der Projektphase von 15'000 Franken wieder eingestellt.
- Alimentenbevorschussung, Elternschaftsbeihilfe und materielle Hilfe wurden gemäss der Rechnung 2016 sowie einer Hochrechnung 2017 budgetiert. Es ist mit steigenden Ausgaben im Bereich der materiellen Hilfe zu rechnen.
- Im Rahmen der Aufgabenverschiebung ergeben sich im Bereich der materiellen Hilfe folgende Anpassungen:
 - Wegfall Kantonsbeitrag von rund 12 % an die jährlichen Ausgaben.
 - Finanzierung kostenintensiver Einzelfälle über 60'000 Franken/Jahr. Sämtliche Kosten aller Gemeinden über diesem Betrag werden in einem Pool gesammelt und danach auf die einzelnen Gemeinden verteilt. Die Auswirkung lässt sich nur schwer abschätzen. Auf Empfehlung des Kantons werden 3 Franken pro Einwohner budgetiert.
 - Neu müssen die Gemeinden die nicht bezahlten Krankenkassenprämien übernehmen. Bisher hat der Kanton diese Kosten bezahlt. Ergibt sich nach einer Betreuung der obligatorischen Krankenkassenprämien ein Verlustschein, hat die Gemeinde davon 85 % zu übernehmen. Für die Gemeinde Kölliken werden sich diese Kosten auf geschätzte 120'000 Franken belaufen.
- Der Beitrag an den Kanton für Sonderschulung, Heime und Werkstätten beträgt für 2018 1'036'000 Franken (+ 18'700 Franken).
- Der Beitrag an den Regionalen Sozialdienst beträgt 380'000 Franken (Budget 2017 401'720). Die Berechnung erfolgte aufgrund der Fallzahlen per 31. Dezember 2016. Verändern sich diese, fällt auch der Gemeindebeitrag höher oder tiefer aus. Der Stellenplan erhöht sich im Bereich der Administration um 20 % und beträgt 2018 im Total 1'040 %.

6 Verkehr	Aufwand		Ertrag	
Budget 2018	Fr.	816'090	Fr.	33'000
Budget 2017	Fr.	958'890	Fr.	34'000
Rechnung 2016	Fr.	883'298	Fr.	33'732
Rechnung 2015	Fr.	947'271	Fr.	34'608

- Gemäss Strassenzustandserhebung werden 2018 rund 30'000 Franken für Randsteinabschlüsse, 35'000 Franken für Sanierungen an Einlaufschächten und Wassersteinen und 20'000 Franken für den Belagersatz des Fussweges zwischen Sonnenrain und Wallenmattstrasse budgetiert. Inkl. Winterdienst beträgt der Strassenunterhalt 163'000 Franken (2016: 128'000 Franken).
- Für allgemeine Beratungen und Ingenieurleistungen sind 8'000 Franken eingeplant.

- Der Beitrag an den Kanton für den öffentlichen Verkehr entfällt ab 2018 infolge der Aufgabenverschiebung an den Kanton.

7 Umweltschutz und Raumordnung	Aufwand	Ertrag
Budget 2018	Fr. 2'037'075	Fr. 1'820'000
Budget 2017	Fr. 1'961'815	Fr. 1'775'200
Rechnung 2016	Fr. 1'939'529	Fr. 1'769'619
Rechnung 2015	Fr. 1'901'958	Fr. 1'750'812

- Spezialfinanzierungen: siehe eigene Erläuterungen pro Betrieb am Ende der Erläuterungen.
- Die Untersuchung von belasteten Standorten (Abfallgruben Tann und beim Bahnwärterhaus) sind bis Ende 2017 abgeschlossen.
- Ab 2018 ist die Gemeinde Kölliken Vollmitglied im Planungsverband Region Aarau und im Gegenzug nicht mehr Mitglied im Planungsverband Suhrental.
- Die Klärung der Zonierung des SMDK-Areals wird 2018 vorangetrieben. Rund 30'000 Franken von Total 40'000 Franken des Verpflichtungskredits (GV 28. November 2015) sind dafür im Budget 2018 vorgesehen.

8 Volkswirtschaft	Aufwand	Ertrag
Budget 2018	Fr. 106'650	Fr. 10'262'200
Budget 2017	Fr. 61'500	Fr. 237'850
Rechnung 2016	Fr. 69'384	Fr. 250'393
Rechnung 2015	Fr. 46'790	Fr. 260'477

- Folgende Flurwege werden 2018 saniert:
 - Staatsmatte
 - Uerkenweg Modellflugplatz bis Schwimmbad
 - Neumatt
 - Allgemeine Sanierungen Drainagen für 5'000 Franken.
- Beitrag von rund 29'900 Franken an das Defizit Forst der Ortsbürgergemeinde gemäss Gemeindeversammlungsentscheid aus dem Jahr 1993.
- Die Konzessionsgebühr der EWK Energie AG wird unverändert weitergeführt und beträgt 210'000 Franken. Die Abrechnung erfolgt nach den effektiven kWh.

9 Finanzen und Steuern	Aufwand	Ertrag
Budget 2018	Fr. 10'706'305	Fr. 12'101'090
Budget 2017	Fr. 731'200	Fr. 12'251'340
Rechnung 2016	Fr. 1'215'574	Fr. 12'742'984
Rechnung 2015	Fr. 1'425'287	Fr. 12'263'688

- Der Steuerertrag 2018 entspricht dem Budget 2017 umgerechnet auf den Steuerfuss von 114 % (siehe auch allgemeine Erläuterungen).
- Total betragen die Gutschriften Finanzausgleich und Aufgabenverschiebung 730'300 Franken (siehe auch allgemeine Erläuterungen).
- Der durchschnittliche Zinssatz für die langfristigen Schulden beträgt 0.75 %. 2018 wird eine Ablösung des Darlehens von 2 Millionen Franken notwendig sein. Neben dem positiven Effekt mit dem aktuell sehr tiefen Darlehenszins ergeben sich für die Gemeinde aber auch tiefere Einnahmen aus den Verzinsungen Spezialfinanzierungen und der Ertrag Kontokorrent für die flüssigen Mittel beläuft sich gegen null Franken. Der Aufwand für den Vergütungszins (ehemals Skonto) für frühere Steuerzahlungen hat sich von 15'000 Franken (2015) bereits auf 5'000 Franken (2016) reduziert. Das bedeutet, dass die Steuerzahlungen vermehrt erst gegen Ende Jahr erfolgen und der Anreiz für frühere Steuerzahlungen fehlt.
- Durch den Verkauf der EWK Energie AG entfallen allfällige Dividenden.
- Die Aufwendungen und Erträge aus den Geldanlagen Verkauf EWK Energie AG werden separat unter einer neu erstellten Funktion ausgewiesen. Als Nettoertrag sind rund 100'000 Franken vorgesehen. Je nach erzielter Rendite erhöht sich der Ertrag aus den Geldanlagen. Für die Budgetberechnung 2018 wurde eine Rendite von 1 % angenommen. Dies entspricht der erstmals 2017 ausbezahlten Dividende der EWK Energie AG.
- Für das Postgebäude ist kein ausserordentlicher Unterhalt vorgesehen. Im Haus zur Tanne steht eine sanfte Renovation der Badzimmer sowie der Ersatz der Dachflächenfenster an.
- Beim Bauamt steht die Pensionierung des Werkhof-Leiters an. Es entstehen einmalige Mehrkosten für die Übergangszeit sowie die Anschaffung von Dienstkleidern, etc.
- Das Budget 2018 schliesst mit einem Gewinn von 10 Millionen Franken (ohne Verkauf EWK Energie AG mit 0.00 Franken) ab.

8. Spezialfinanzierungen (Ergebnisse und Kreditkontrolle)

Wasserversorgung

Laufender Betrieb	Budget 2017	Budget 2018
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	Fr. 50'350	Fr. 12'700
Ergebnis aus Finanzierung	Fr. -23'420	Fr. -16'500
Operatives Ergebnis	Fr. 26'930	Fr. -3'800
Ausserordentliches Ergebnis	Fr. 0	Fr. 0
Gesamtergebnis (Verlust)	Fr. 26'930	Fr. -3'800

- Ingenieurkosten von 10'000 Franken sind für die Prüfung der Sanierung der Wasserleitung Schönenwerderstrasse im Rahmen der geplanten Kantonstrassensanierung eingestellt.
- Für Unterhaltsarbeiten an den Elektroanlagen des Grundwasserpumpwerks Hard sind rund 20'000 Franken vorgesehen (2018 statt 2017).
- Für die Erschliessung Wallenmatt sind Wasserleitungskosten von 15'000 Franken eingeplant.

- Per 1. Januar 2018 erfolgt die Umsetzung des neuen Wasserreglements. Die Erhöhung der Grundgebühren hat zur Folge, dass sich der Wasserpreis pro m³ von 1.80 Franken auf 1.65 Franken reduziert.

Investitionen	Budget 2017	Budget 2018
Investitionsausgaben	Fr. 632'200	Fr. 400'000
Investitionseinnahmen	Fr. 130'000	Fr. 130'000
Nettoinvestitionen	Fr. 502'200	Fr. 270'000
Selbstfinanzierung	Fr. 207'280	Fr. 170'050
Finanzierungsergebnis (Fehlbetrag)	Fr. -294'920	Fr. -99'950

Die Schuld gegenüber der Einwohnergemeinde erhöht sich aufgrund des Finanzierungsergebnisses um 99'950 Franken. Die Schuld wird per Ende 2018 mutmasslich rund 2.3 Millionen Franken betragen.

Investitionsausgaben 2018 / Kreditkontrolle Wasserversorgung (Beträge in Franken)

Projekt	Kredit	bis 2017	2018	ab 2019
Sanierung Schneidergasse	106'200	114'000	0	0
Baubeiträge Erschliessung Schneidergasse	-10'000	0	-10'000	0
Projekt Sanierung K235	20'000	17'848	0	0
Sanierung K235	1'176'000	0	200'000	976'000
Sanierung Landhausweg-Fliederweg	333'000	333'000	0	0
Scheidgasse (Höhenweg-Kindergartenweg)	252'000	52'000	200'000	0
Sanierung Ghürststrasse, Wasser	17'500	0	0	17'500
Anschlussgebühren			-120'000	

Abwasserbeseitigung

Laufender Betrieb	Budget 2017	Budget 2018
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	Fr. -48'330	Fr. + 14'100
Ergebnis aus Finanzierung	Fr. -1'450	Fr. + 900
Operatives Ergebnis	Fr. - 49'780	Fr. + 15'000
Ausserordentliches Ergebnis	Fr. 0	Fr. 0
Gesamtergebnis (Gewinn)	Fr. -49'780	Fr. + 15'000

- Es sind Ingenieurkosten von 14'000 Franken für die Projektierung der Sanierung des Kindergartenwegs (2018 statt 2017) sowie 15'000 Franken für die Prüfung der Sanierung der Abwasserleitung Schönenwerderstrasse im Rahmen der geplanten Kantonstrassen-sanierung vorgesehen.
- Der Beitrag an den Abwasserverband Region Kölliken beträgt 283'500 Franken.
- Der Abwasserpreis 2018 beläuft sich unverändert bei 2.30 pro m³.

Investitionen	Budget 2017	Budget 2018
Investitionsausgaben	Fr. 837'300	Fr. 624'000
Investitionseinnahmen	Fr. 420'000	Fr. 320'000
Nettoinvestitionen	Fr. 417'300	Fr. 304'000
Selbstfinanzierung	Fr. 158'620	Fr. 230'900
Finanzierungsergebnis (Fehlbetrag)	Fr. -258'680	Fr. -73'100

Das Guthaben gegenüber der Einwohnergemeinde reduziert sich aufgrund des Finanzierungsfehlbetrages um 73'100 Franken. Das Guthaben wird per Ende 2018 wird mutmasslich rund 50'700 Franken betragen.

Investitionsausgaben 2018 / Kreditkontrolle Abwasserbeseitigung (Beträge in Franken)

Projekt	Kredit	bis 2017	2018	ab 2019
Sanierung Schneidergasse	176'300	176'300	0	0
Baubeiträge Schneidergasse	-70'000	0	-70'000	0
Projekt Sanierung K235	35'000	40'432	0	0
Sanierung K235	1'700'000		200'000	1'500'000
Sanierung Landhausweg- Fliederweg	73'000	73'000	0	0
Scheidgasse (Höhenweg- Kindergartenweg)	406'000	70'000	336'000	0
Sanierung Ghürststrasse	220'000	0	0	220'000
Kanalisation Walkenstrasse*	88'000	0	88'000	0
Anschlussgebühren			-250'000	

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

Abfallwirtschaft

Laufender Betrieb	Budget 2017	Budget 2018
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	Fr. - 2'750	Fr. - 2'100
Ergebnis aus Finanzierung	Fr. + 2'750	Fr. + 2'100
Operatives Ergebnis	Fr. 0	Fr. 0
Ausserordentliches Ergebnis	Fr. 0	Fr. 0
Gesamtergebnis (Gewinn)	Fr. 0	Fr. 0

- Im Bereich Abfallentsorgung stehen keine Veränderungen an. Die letzte Gebührensenkung erfolgte 2017.
- Das Guthaben gegenüber der Einwohnergemeinde bleibt unverändert bei rund 280'700 Franken.

ANTRAG

Das Budget 2018 der Einwohnergemeinde Kölliken mit einem Steuerfuss von 114 % sei zu genehmigen.

6. Revision Bau- und Nutzungsordnung inkl. Gebührenanhang.

Übersicht und Ziele

Die Gemeindeversammlung vom 26. November 2010 hat die Gesamtrevision der allgemeinen Nutzungsplanung beschlossen, dabei jedoch die Bereiche „kommunale Schutzobjekte“ und „Zonierung am nördlichen Baugebietsrand“ zurückgewiesen.

Mit der vorliegenden Revision werden die Aufträge der Gemeindeversammlung vollzogen. Zudem wird die Bau- und Nutzungsordnung (BNO) an die neuen Begriffe und Messweisen gemäss Interkantonalen Vereinbarung über die Harmonisierung der Baubegriffe (IVHB) angepasst.

Neben diesen Raumplanungsfragen liegt auch der BNO-Anhang für die Gebühren im Bauwesen (Baugesuche, Reklamen, Benützung öffentlicher Grund, Umweltschutz, Brandschutz) vor.

Kommunale Schutzobjekte

Der Gemeindeversammlung im Jahre 2010 wurde beantragt, verschiedene Bauten in der BNO als „kommunale Schutzobjekte“ zu bezeichnen. Kulturobjekte von kommunaler Bedeutung dürfen nicht abgebrochen, zerstört oder in ihren wesentlichen Grundzügen verändert werden. Sie sind gebührend zu unterhalten. Gegen diese Auflagen haben sich verschiedene Grundeigentümer gewehrt und verlangt, dass gewisse Liegenschaften nicht als kommunales Kulturobjekt ausgeschieden werden.

Der Gemeinderat hat in der Folge zusammen mit den Fachstellen des Kantons nochmals in verschiedenen Objekten Augenscheine durchgeführt, mit Grundeigentümern gesprochen und versucht, generell Lösungen unter Einbezug der privaten sowie der öffentlichen Interessen zu finden. Im Planungsbericht wurde für alle nicht berücksichtigten Objekte ein Interessenabwägung vorgenommen.

Die heute vorgelegte Lösung ist das Ergebnis eines längeren Prozesses zwischen kantonalen Fachstellen, dem Ortsplaner und der Gemeinde. Dieser war erforderlich, nachdem die kantonale Fachstelle entgegen den Feststellungen zur Revisionsvorlage 2010 vorschlug, zusätzliche sechs Gebäude und mehrere Brücken in den kommunalen Substanzschutz aufzunehmen. Konkret ging es z.B. um die Dorfbachbrücken und die Liegenschaften Hauptstrasse 1, 67, 94 und 131, Richtergasse 14 und Scheidgasse 24.

Als kommunale Kulturobjekte bzw. Baute mit Volumenschutz sind in der Planung enthalten:

Nr. 902; Wohnhaus zur Ziegelhütte, Safenwilerstrasse 2.

Nr. 903; Mehrfamilienhaus ehemals „Spittel“, Eichhofweg 5.

Nr. 904; Villa Matter-Ulrich, Berggasse 3.

Nr. 905; Villa Clara, Hauptstrasse 42.

Nr. 906; Villa Heerenmatt, Hintere Bahnhofstrasse 1.

Nr. 907; Altes Sigristenhaus, Kirchgasse 6.

Nr. 911; Wohnhaus „Lafärtihof“, Wolfgrubenstrasse 2 (ohne nördlicher Anbau).

Nr. 920; Wohnhaus, Hauptstrasse 76 (ohne nördlicher Anbau).

Nr. 929; Wohnhaus mit ehem. Färbereikeller, Hauptstrasse 39.

Nr. 933; Dorfbachbrücke nördlich Gemeindehaus.

Nr. 934; Dorfbrunnen nördlich Gemeindehaus.

Nr. 935; a bis 935 J; Grenzsteine.

Neben diesen kommunalen Objekten stehen aufgrund ihrer Bedeutung und Qualität folgende Liegenschaften bereits unter kantonalem Denkmalschutz:

Hochstudhaus, Egelmoosstrasse 8

Gasthof Bären, Hauptstrasse 14

Strohdachhaus, Schönenwerderstrasse 6

Speicher, Schönenwerderstrasse 6

Ref. Kirche, Kirchgasse 1

Ref. Pfarrhaus, Kirchgasse 10

Strohdachhaus/Museum, Hauptstrasse 43

Strohdachhaus, Hauptstrasse 77

Landhaus Bindschädler, Richtergasse 5.

Zonierung am nördlichen Baugebietsrand

Mit der Zurückweisung des Nutzungsvorschlags wurde das Begehren verbunden, das fragliche Gebiet von der Wohn- und Arbeitszone 2 in die Wohn- und Arbeitszone 3 zuzuweisen. Der ursprüngliche Vorschlag entstand aus der Absicht, am Rand des Baugebiets keine übermässig hohen Baukörper zu ermöglichen. Angesichts der bestehenden Baustrukturen befand der Gemeinderat im Einvernehmen mit den Fachinstanzen, dass dem Anliegen aus raumplanerischer Sicht entsprochen werden kann.

Begriffe und Messweisen (IVHB)

Die Interkantonale Vereinbarung über die Harmonisierung der Baubegriffe entspricht einem Wunsch der Bau- und Planungsbranche. Baubegriffe sollen möglichst schweizweit harmonisiert und vereinheitlicht werden. Damit sollen Bauverfahren und die Planungsarbeit vereinfacht werden. Grundsätzlich werden die Kölliker Vorgaben unverändert in die neuen Definitionen überführt.

Mitwirkung und öffentliche Auflage

Die Planungsunterlagen sowie der kantonale Vorprüfungsbericht lagen öffentlich auf. Während der Auflage wurden zwei Mitwirkungsbeiträge und eine Einwendung eingereicht. Der Gemeinderat hat die Eingaben zusammen mit dem Ortsplaner geprüft und mit dem Einwender eine Besprechung durchgeführt. Im Wesentlichen wurde in der Einwendung verlangt:

- Beibehaltung der Grünflächenziffer
- Die von der kantonalen Fachstelle als schützenswert bezeichneten Bauten seien vollzählig dem kommunalen Schutz zu unterstellen.
- Die maximal zulässige Gebäudelänge in den Wohnzonen W1 und W2 sei von 20 auf 30 m zu erhöhen
- Ersatz der Ausnutzungsziffer durch die Geschossflächenziffer.

Die Begehren des Einwenders wurden ausführlich geprüft. Aufgrund der getroffenen Abklärungen hat der Gemeinderat den vorgeschlagenen Regelungen den Vorzug gegeben und die Einwendungsanträge abgewiesen.

Gebühren

Die heutigen Ansätze im Gebührenanhang bestehen seit vielen Jahren. Es besteht Anpassungsbedarf. Gebühren können nicht beliebig festgesetzt werden. Es ist dem Kostendeckungsprinzip Beachtung zu schenken. Der neue Tarifanhang wurde dem Preisüberwacher vorgelegt. Dieser riet dem Gemeinderat, die Baugesuchsgebühren per 1. Januar 2020 nicht auf 3 ‰ zu erhöhen, sondern es bei der Anpassung auf 2,5 ‰ zu belassen.

Der Gemeinderat hat sich sehr umfassend mit der Gebührenfrage befasst. Dabei konnte festgestellt werden, dass die vorgeschlagenen Ansätze in etwa Vergleichswerten anderer Gemeinden entsprechen und dass aufgrund einer internen Kalkulation die effektiven Kosten auch durch die neuen Ansätze nicht vollständig gedeckt werden.

Der Gemeinderat hat daher der Stellungnahme des Preisüberwachers keine Folge geleistet und ihm dies auch so mitgeteilt. Der Gebührenanhang ist unter www.koelliken.ch einsehbar oder wird durch die Gemeindekanzlei (gemeindekanzlei@koelliken.ch / 062 737 09 11) zugestellt. Gestützt auf das Preisüberwachungsgesetz sind Sie, geschätzte Stimmberechtigte, auf diesen Sachverhalt hinzuweisen.

Die Zuständigkeit für die Festsetzung der Gebühren liegt im Sinne des Gemeindegesetzes bei der Gemeindeversammlung.

Weiteres Vorgehen

Die Gemeindeversammlung hat über die Revision der Bau- und Nutzungsordnung zu beschliessen. Gegen den rechtskräftigen Gemeindeversammlungsbeschluss (exkl. Gebühren) können diejenigen, die ein schutzwürdiges Interesse geltend machen, im Rahmen der Rechtsbestimmungen innert 30 Tagen seit der amtlichen Publikation Beschwerde beim Regierungsrat führen.

ANTRAG

Die revidierte Bau- und Nutzungsordnung inkl. Gebührenanhang sei zu genehmigen.

7. Zusicherungen Gemeindebürgerrecht

Allgemeine Hinweise

Das neue Einbürgerungsrecht ist seit 1. Januar 2014 in Kraft. Wichtigste Änderungen sind vor allen Dingen das neue Publikationsverfahren, die Einführung des elektronischen Sprach- und Staatsbürgerlichen Tests sowie die Erhöhung der Einbürgerungsgebühr.

Die Bewerbenden müssen insgesamt 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 vorlegen, welche bestätigen, dass keine Vorstrafen bestehen und sie die finanziellen Verpflichtungen erfüllen. Nach einer ersten Prüfung der Unterlagen erfolgt die Publikation im amtlichen Publikationsorgan. Dabei kann jede Person innert 30 Tagen seit der amtlichen Publikation dem Gemeinderat eine schriftliche Eingabe zum Gesuch einreichen. Im Anschluss an die Publikation werden die Tests zur vertieften Prüfung durchgeführt. Der staatsbürgerliche Test wird von allen Personen ab 16 Jahren absolviert. Der Sprachtest wird bei Personen durchgeführt, welche nicht deutscher Muttersprache sind und die Schule nicht in der Schweiz besucht haben. Im anschliessenden Einbürgerungsgespräch mit den Gesuchstellenden wird abgeklärt, ob diese mit den hiesigen Lebensgewohnheiten, Sitten und Gebräuchen vertraut sind.

Für die Festsetzung der Gebühren, die höchstens die Verfahrenskosten decken dürfen, ist der Gemeinderat zuständig. Die Gebühr beträgt 1'500 Franken/Person, wobei Ehegatten als zwei Personen gelten. Für minderjährige Kinder, die in das Gesuch der Eltern einbezogen sind, werden bis zum vollendeten 10. Lebensjahr keine Gebühren erhoben.

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 mehr dem Referendum.

7.1 Shathurya Muralithas, geb. 2002

Frau Shathurya Muralithas, geb. 13. November 2002, srilankische Staatsangehörige, lebt seit Geburt in der Schweiz. Der Zuzug nach Kölliken erfolgte im Jahr 2012. Frau Muralithas besucht zurzeit die 3. Klasse der Bezirksschule in Kölliken.



Die Unterlagen zur Einbürgerung wurden am 24. Februar 2017 eingereicht. Die getroffenen Abklärungen zeigen, dass Frau Muralithas 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 Shathurya Muralithas das Gemeindebürgerrecht von Kölliken zuzusichern.

ANTRAG

Frau Shathurya Muralithas sei das Gemeindebürgerrecht von Kölliken zuzusichern.

7.2 Valery Fedosov, geb. 1972, und Ludmila Fedosova, geb. 1975, mit Sohn Mark, geb. 2005.

Herr Valery Fedosov, geb. 30. Juli 1972, und Frau Ludmila Fedosova, geb. 15. August 1975, mit dem gemeinsamen Sohn Mark, geb. 3. Mai 2005, alle weissrussische Staatsangehörige, wohnen seit dem Jahr 2006 in Kölliken. Mark wurde in der Schweiz geboren.



Herr Fedosov ist aktuell bei der Firma Trub by Gemalto in Aarau angestellt. Frau Ludmila Fedosova arbeitet zurzeit bei der Coop Genossenschaft als Kommissioniererin. Der gemeinsame Sohn Mark besucht aktuell die Primarschule Kölliken (6. Klasse).



Die Unterlagen zur Einbürgerung wurden am 27. Februar 2017 eingereicht. Die getroffenen Abklärungen zeigen, dass die Familie Fedosov 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 Fedosov das Gemeindebürgerrecht von Kölliken zuzusichern.

ANTRAG

Herr Valery Fedosov und Frau Ludmila Fedosova, mit Sohn Mark, sei das Gemeindebürgerrecht von Kölliken zuzusichern.

BUDGET 2018

DER

EINWOHNERGEMEINDE

Ergebnis - Einwohnergemeinde Kölliken ohne Spezialfinanzierung

Budget / 14.9.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde Kölliken

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	3'678'595.00	3'538'340.00	3'539'501.36
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'653'030.00	2'523'770.00	2'590'804.87
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'112'090.00	997'875.00	934'032.15
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'500.00	1'500.00	1'165.00
36	Transferaufwand	7'842'340.00	8'229'570.00	8'298'662.47
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	15'287'555.00	15'291'055.00	15'364'165.85
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	10'596'000.00	10'825'000.00	11'441'887.90
41	Regalien und Konzessionen	210'000.00	210'000.00	221'573.30
42	Entgelte	2'334'390.00	2'168'000.00	2'172'092.05
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	20'000.00	18'000.00	36'036.95
46	Transferertrag	1'768'480.00	1'466'915.00	1'501'144.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	14'928'870.00	14'687'915.00	15'372'734.20
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-358'685.00	-603'140.00	8'568.35
Ergebnis aus Finanzierung				
34	Finanzaufwand	113'255.00	135'200.00	169'045.25
44	Finanzertrag	10'471'940.00	411'590.00	595'221.85
	Ergebnis aus Finanzierung	10'358'685.00	276'390.00	426'176.60
	Operatives Ergebnis	10'000'000.00	-326'750.00	434'744.95
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 (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	10'000'000.00	-326'750.00	434'744.95

Seite 1

Ergebnis - Einwohnergemeinde Kölliken ohne Spezialfinanzierung

Budget / 14.9.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde Kölliken

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	1'086'800.00	632'000.00	2'209'014.90
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	140'000.00	130'000.00	44'634.90
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	243'000.00	260'000.00	8'890.80
58	Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	1'469'800.00	1'022'000.00	2'262'540.60
Investitionseinnahmen				
60	Abgang von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattung Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Abgang von immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge	160'000.00	686'615.00	296'500.00
64	Rückzahlung von Darlehen	4'000.00	4'000.00	1'504'000.00
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	2'000'000.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0.00	0.00	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionseinnahmen	2'164'000.00	690'615.00	1'800'500.00
	Ergebnis Investitionsrechnung	694'200.00	-331'385.00	-462'040.60
	Selbstfinanzierung	11'099'010.00	660'045.00	1'129'835.15
	Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	11'793'210.00	328'660.00	667'794.55

Seite 2

Ergebnis - Wasserwerk

Budget / 14.9.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde Kölliken

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	0.00	0.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	453'700.00	420'900.00	460'626.89
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	192'400.00	192'900.00	166'461.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	18'750.00	21'900.00	18'460.20
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	664'850.00	635'700.00	645'548.09
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	535'500.00	550'000.00	484'274.25
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	142'050.00	136'050.00	129'451.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	677'550.00	686'050.00	613'725.25
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	12'700.00	50'350.00	-31'822.84
34	Finanzaufwand	16'500.00	23'420.00	27'661.60
44	Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	-16'500.00	-23'420.00	-27'661.60
	Operatives Ergebnis	-3'800.00	26'930.00	-59'484.44
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 (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	-3'800.00	26'930.00	-59'484.44

Seite 1

Ergebnis - Wasserwerk

Budget / 14.9.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde Kölliken

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	400'000.00	612'200.00	365'300.75
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	20'000.00	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
58	Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	400'000.00	632'200.00	365'300.75
Investitionseinnahmen				
60	Abgang von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattung Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Abgang von immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge	130'000.00	130'000.00	131'592.95
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0.00	0.00	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionseinnahmen	130'000.00	130'000.00	131'592.95
	Ergebnis Investitionsrechnung	-270'000.00	-502'200.00	-233'707.80
	Selbstfinanzierung	170'050.00	207'280.00	99'425.56
	Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-99'950.00	-294'920.00	-134'282.24
BILANZ				
	Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.	-2'202'381.04	-1'907'461.04	
	Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12.	-2'302'331.04	-2'202'381.04	
	(+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)			
	Veränderung = Finanzierungsergebnis	-99'950.00	-294'920.00	

Seite 2

Ergebnis - Abwasserbeseitigung

Budget / 14.9.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde Kölliken

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	0.00	0.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	129'450.00	139'450.00	130'269.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	164'600.00	144'450.00	142'138.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	470'500.00	446'050.00	404'432.13
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	764'550.00	729'950.00	676'839.13
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	704'200.00	620'220.00	534'587.10
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	74'450.00	61'400.00	68'634.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	778'650.00	681'620.00	603'221.10
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	14'100.00	-48'330.00	-73'618.03
Ergebnis aus Finanzierung				
34	Finanzaufwand	0.00	1'450.00	2'549.00
44	Finanzertrag	900.00	0.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	900.00	-1'450.00	-2'549.00
	Operatives Ergebnis	15'000.00	-49'780.00	-76'167.03
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 (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	15'000.00	-49'780.00	-76'167.03

Seite 1

Ergebnis - Abwasserbeseitigung

Budget / 14.9.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde Kölliken

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	624'000.00	762'300.00	216'724.90
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	75'000.00	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	13'942.25
58	Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	624'000.00	837'300.00	230'667.15
Investitionseinnahmen				
60	Abgang von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattung Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Abgang von immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge	320'000.00	420'000.00	629'686.40
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0.00	0.00	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionseinnahmen	320'000.00	420'000.00	629'686.40
	Ergebnis Investitionsrechnung	-304'000.00	-417'300.00	399'019.25
	Selbstfinanzierung	230'900.00	158'620.00	146'886.97
	Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-73'100.00	-258'680.00	545'906.22
BILANZ				
	Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.	123'827.88	382'507.88	
	Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12.	50'727.88	123'827.88	
	(+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)			
	Veränderung = Finanzierungsergebnis	-73'100.00	-258'680.00	

Seite 2

Ergebnis - Abfallwirtschaft

Budget / 14.9.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde Kölliken

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	0.00	0.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	265'600.00	268'850.00	275'992.30
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	75'500.00	72'900.00	78'700.00
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	341'100.00	341'750.00	354'692.30
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	339'000.00	339'000.00	388'389.20
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	339'000.00	339'000.00	388'389.20
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-2'100.00	-2'750.00	33'696.90
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	2'100.00	2'750.00	3'793.45
	Ergebnis aus Finanzierung	2'100.00	2'750.00	3'793.45
	Operatives Ergebnis	0.00	0.00	37'490.35
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 (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	0.00	0.00	37'490.35

Seite 1

Ergebnis - Abfallwirtschaft

Budget / 14.9.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde Kölliken

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	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
58	Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	0.00	0.00	0.00
Investitionseinnahmen				
60	Abgang von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattung Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Abgang von immateriellen 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	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0.00	0.00	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
	Ergebnis Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00
	Selbstfinanzierung	0.00	0.00	37'490.35
	Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	0.00	0.00	37'490.35
BILANZ				
	Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.	280'661.39	280'661.39	
	Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12.	280'661.39	280'661.39	
	(+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)			
	Veränderung = Finanzierungsergebnis	0.00	0.00	

Seite 2

Erfolgsrechnung

Budget / 14.9.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung Zusammengug	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	27'670'260.00	27'670'260.00	17'613'355.00	17'613'355.00	18'174'834.77	18'174'834.77
00	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'113'075.00	504'300.00	2'049'645.00	496'600.00	2'085'920.17	512'855.15
	Nettoergebnis		1'608'775.00		1'553'045.00		1'573'065.02
1	ÖFF.ORDNUNG U.SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	831'425.00	276'440.00	790'490.00	272'440.00	744'922.90	287'180.95
	Nettoergebnis		554'985.00		518'050.00		457'741.95
2	BILDUNG	6'190'720.00	1'548'230.00	6'433'230.00	1'337'800.00	6'687'881.56	1'480'144.10
	Nettoergebnis		4'642'490.00		5'095'430.00		5'207'737.46
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	833'910.00	243'500.00	739'405.00	239'625.00	775'831.65	225'980.30
	Nettoergebnis		590'410.00		499'780.00		549'851.35
4	GESUNDHEIT	780'310.00		735'660.00		730'496.40	
	Nettoergebnis		780'310.00		735'660.00		730'496.40
5	SOZIALE SICHERHEIT	3'254'700.00	881'500.00	3'151'520.00	968'500.00	3'041'997.07	871'946.10
	Nettoergebnis		2'373'200.00		2'183'020.00		2'170'050.97
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	816'090.00	33'000.00	958'890.00	34'000.00	883'297.75	33'732.00
	Nettoergebnis		783'090.00		924'890.00		849'565.75
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'037'075.00	1'820'000.00	1'961'815.00	1'775'200.00	1'939'528.87	1'769'619.47
	Nettoergebnis		217'075.00		186'615.00		169'909.40
8	VOLKSWIRTSCHAFT	106'650.00	10'262'200.00	61'500.00	237'850.00	69'383.95	250'392.65
	Nettoergebnis	10'155'550.00		176'350.00		181'008.70	
9	FINANZEN UND STEUERN	10'706'305.00	12'101'090.00	731'200.00	12'251'340.00	1'215'574.45	12'742'984.05
	Nettoergebnis	1'394'785.00		11'520'140.00		11'527'409.60	

Seite 1

Erfolgsrechnung

Budget / 14.9.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	27'670'260.00	27'670'260.00	17'613'355.00	17'613'355.00	18'174'834.77	18'174'834.77
00	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'113'075.00	504'300.00	2'049'645.00	496'600.00	2'085'920.17	512'855.15
	Nettoergebnis		1'608'775.00		1'553'045.00		1'573'065.02
01	Legislative und Exekutive	222'080.00		217'170.00		201'241.70	
	Nettoergebnis		222'080.00		217'170.00		201'241.70
011	Legislative	40'720.00		38'620.00		46'722.00	
	Nettoergebnis		40'720.00		38'620.00		46'722.00
0110	Legislative	40'720.00		38'620.00		46'722.00	
3000.00	Löhne, Sitzungsgelder Behörden	12'000.00		11'000.00		12'656.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	320.00		320.00		151.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50.00		100.00		32.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	11'000.00		11'500.00		11'138.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'700.00		11'500.00		19'452.30	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'650.00		3'200.00		2'290.30	
012	Exekutive	181'360.00		178'550.00		154'519.70	
	Nettoergebnis		181'360.00		178'550.00		154'519.70
0120	Exekutive	181'360.00		178'550.00		154'519.70	
3000.00	Löhne, Sitzungsgelder Behörden	130'000.00		118'000.00		116'690.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	8'900.00		6'500.00		6'042.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	250.00		200.00		162.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'460.00		1'400.00		1'351.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'000.00		6'000.00		1'930.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'900.00		12'600.00		3'774.45	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	950.00		950.00		950.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter etc.	8'000.00		8'000.00		1'075.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'400.00		2'400.00		2'370.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	14'000.00		14'000.00		14'689.20	
3170.02	Auslagen Jungbürger	3'000.00		2'000.00		2'768.50	

Seite 1

Erfolgsrechnung

Budget / 14.9.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.03	Auslagen Neuzuzüger	500.00		5'000.00		360.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	2'000.00		1'500.00		2'355.00	
02	Allgemeine Dienste	1'890'995.00	504'300.00	1'832'475.00	496'600.00	1'884'678.47	512'855.15
	Nettoergebnis		1'386'695.00		1'335'875.00		1'371'823.32
021	Finanz- und Steuerverwaltung	567'600.00	129'200.00	528'955.00	132'200.00	542'587.76	122'777.60
	Nettoergebnis		438'400.00		396'755.00		419'810.16
0210	Abteilung Finanzen und Steuern	567'600.00	129'200.00	528'955.00	132'200.00	542'587.76	122'777.60
3000.00	Löhne, Sitzungsgelder Behörden	800.00		800.00		800.00	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	438'000.00		410'000.00		413'693.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	27'800.00		26'000.00		26'025.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	27'000.00		26'150.00		22'809.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'150.00		4'800.00		4'341.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'650.00		5'550.00		5'584.85	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	2'700.00		2'500.00		2'445.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'000.00		2'000.00		14'020.00	
3100.00	Büromaterial	5'200.00		4'800.00		5'832.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00		47.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'845.00		2'900.00		2'822.91	
3130.01	Telefon, Internet, Porto	12'000.00		12'000.00		16'283.60	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	255.00		255.00		215.00	
3130.07	Betriebskosten	25'000.00		25'000.00		22'138.70	
3162.00	Raten für operatives Leasing	3'000.00		3'000.00		2'737.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		424.80	
3611.00	Beiträge an den Kanton	2'600.00		2'600.00		2'364.75	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		22'000.00		22'000.00		16'523.20
4270.00	Bussen		20'000.00		20'000.00		18'569.80
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		200.00		200.00		330.95
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden, Verbänden		45'000.00		45'000.00		45'000.00
4636.00	Beiträge an private Organisationen		42'000.00		45'000.00		42'353.65
022	Allgemeine Dienste, übrige	996'810.00	213'700.00	990'640.00	203'000.00	1'069'338.81	213'898.50
	Nettoergebnis		783'110.00		787'640.00		855'440.31
0220	Allgemeine Dienste	778'130.00	213'700.00	743'830.00	203'000.00	826'130.46	213'898.50

Seite 2

Erfolgsrechnung

Budget / 14.9.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	562'000.00		562'000.00		611'313.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	35'650.00		35'650.00		38'747.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	40'000.00		42'500.00		43'831.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'600.00		6'600.00		6'308.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'250.00		7'600.00		8'357.20	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	3'500.00		3'500.00		3'437.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'000.00		7'000.00		11'797.30	
3091.00	Personalwerbung	1'000.00		1'000.00		7'936.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00		2'626.56	
3100.00	Büromaterial	7'600.00		6'000.00		8'748.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'000.00		5'000.00		6'222.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00		268.75	
3110.00	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	4'500.00				4'307.65	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			400.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'500.00		5'000.00		7'508.00	
3130.01	Telefon, Internet, Porto	18'000.00		18'000.00		24'425.35	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	60.00		60.00		60.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter etc.	18'000.00		18'000.00		14'902.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'950.00		8'900.00		8'919.20	
3137.00	Steuern und Abgaben	300.00		300.00		307.50	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrz. etc.	500.00		1'000.00		500.05	
3162.00	Raten für operatives Leasing	11'700.00		11'000.00		11'679.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'500.00		3'500.00		3'805.65	
3300.60	Planm. Abschr. Mobilien VV allg. Haushalt	26'700.00					
3636.00	Beiträge an private Organisationen	120.00		120.00		120.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		6'000.00		7'000.00		6'781.35
4210.01	Baubewilligungsgebühren		80'000.00		70'000.00		84'594.45
4260.00	Rückerstattungen Dritter		20'000.00		18'000.00		15'249.30
4270.00	Bussen		2'000.00		2'000.00		2'075.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden, Verbänden		42'000.00		41'500.00		41'500.00
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Firmen		63'200.00		64'000.00		63'198.40
4910.00	Int. Verrechnung v. Dienstleistungen		500.00		500.00		500.00
0223	Informatik	218'680.00		246'810.00		243'208.35	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	60.00		60.00		57.00	
3113.00	Hardware	2'000.00		10'000.00		17'697.20	
3118.00	Immaterielle Anlagen (Software)					381.00	

Seite 3

Erfolgsrechnung

1.1.2018 - 31.12.2018

Budget / 14.9.2017

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	35'000.00		42'600.00		35'956.75	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	45'100.00		42'500.00		50'434.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	600.00		500.00		506.95	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	120.00		500.00		119.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlage (Software)	63'850.00		78'500.00		67'555.95	
3611.00	Beiträge an den Kanton	71'950.00		72'150.00		70'500.25	
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	326'585.00	161'400.00	312'880.00	161'400.00	272'751.90	176'179.05
	Nettoergebnis		165'185.00		151'480.00		96'572.85
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	32'930.00	57'200.00	37'480.00	57'200.00	19'891.85	59'790.45
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200.00		200.00		92.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00		100.00		91.20	
3140.00	Unterhalt Grundstücken	3'000.00		3'500.00		3'503.30	
3300.30	Planm.Abschr.Tiefbauten allg.Haushalt	4'330.00		4'330.00		4'330.00	
3300.90	Planm.Abschr.übr.Sachanl.allg.Haushalt	13'800.00		15'000.00			
3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	11'500.00		14'350.00		11'874.95	
4290.00	Übrige Entgelte						2'940.00
4470.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		56'200.00		56'200.00		56'200.45
4472.00	Vergütungen für Benützung Liegenschaften		1'000.00		1'000.00		650.00
0291	Gemeindehaus	106'550.00	8'400.00	95'645.00	8'400.00	76'374.35	8'971.55
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	12'000.00		12'000.00		10'371.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	750.00		750.00		650.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	600.00		550.00		422.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	500.00		500.00		434.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	150.00		150.00		139.20	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	200.00		200.00		136.45	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	12'000.00		12'700.00		11'562.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500.00		1'500.00		2'050.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'550.00		2'450.00		2'439.95	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	26'700.00		19'000.00		9'419.15	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrz. etc.	3'500.00		3'500.00		3'399.20	
3300.40	Planm.Abschr.Hochbauten allg.Haushalt	29'100.00		28'580.00		21'584.00	
3300.60	Planm.Abschr.Mobilien VV allg.Haushalt	12'000.00					
3320.90	Planm.Abschr.übr.immat.Anlagen allg.Haus			8'765.00		8'764.00	

Seite 4

Erfolgsrechnung

1.1.2018 - 31.12.2018

Budget / 14.9.2017

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen Dritter						571.55
4470.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		8'400.00		8'400.00		8'400.00
0292	Villa Clara	11'550.00	28'600.00	10'750.00	28'600.00	14'902.25	40'137.05
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	200.00		200.00		57.85	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge					1'572.20	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'000.00		4'000.00		3'622.35	
3130.01	Telefon, Internet, Porto	300.00		100.00		305.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	850.00		900.00		850.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	5'000.00		5'000.00		7'219.00	
3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	1'200.00		550.00		1'275.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		7'000.00		7'000.00		18'537.05
4470.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		21'600.00		21'600.00		21'600.00
0293	Werkhof	175'555.00	67'200.00	169'005.00	67'200.00	161'583.45	67'280.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	20'000.00		25'000.00		18'068.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	800.00		700.00		790.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'900.00		5'000.00		4'910.15	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	29'500.00		15'000.00		19'331.70	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrz. etc.	2'000.00		2'000.00		1'121.95	
3300.40	Planm.Abschr.Hochbauten allg.Haushalt	117'155.00		117'155.00		117'156.00	
3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	200.00		3'150.00		205.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'200.00		1'200.00		1'200.00
4470.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		66'000.00		66'000.00		66'080.00
1	ÖFF.ORDNUNG U.SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	831'425.00	276'440.00	790'490.00	272'440.00	744'922.90	287'180.95
	Nettoergebnis		554'985.00		518'050.00		457'741.95
11	Öffentliche Sicherheit	178'000.00		150'000.00		135'915.95	375.00
	Nettoergebnis		178'000.00		150'000.00		135'540.95
111	Polizei	178'000.00		150'000.00		135'915.95	375.00
	Nettoergebnis		178'000.00		150'000.00		135'540.95
1110	Polizei	178'000.00		150'000.00		135'915.95	375.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinde und Verbände						

Seite 5

Erfolgsrechnung

Budget / 14.9.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4270.00	Bussen						375.00
014	Allgemeines Rechtswesen	136'120.00	108'500.00	134'080.00	103'500.00	123'399.85	118'477.75
	Nettoergebnis		27'620.00		30'580.00		4'922.10
0140	Allgemeines Rechtswesen	136'120.00	108'500.00	134'080.00	103'500.00	123'399.85	118'477.75
	Nettoergebnis		27'620.00		30'580.00		4'922.10
1400	Allgemeines Rechtswesen	136'120.00	108'500.00	134'080.00	103'500.00	123'399.85	118'477.75
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	74'500.00		73'400.00		69'732.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	4'750.00		4'650.00		4'385.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'200.00		4'000.00		4'319.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	900.00		850.00		732.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	950.00		1'000.00		941.15	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	500.00		500.00		455.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	300.00		300.00		170.00	
3100.00	Büromaterial	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		612.10	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	170.00		170.00		170.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00				93.80	
3601.00	Ertragsanteile an den Kanton	25'000.00		30'000.00		24'805.85	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinde und Verbände	23'250.00		17'710.00		15'980.40	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		65'000.00		60'000.00		72'475.70
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden, Verbänden		40'000.00		40'000.00		42'502.05
4910.00	Int.Verrechnung v. Dienstleistungen		3'500.00		3'500.00		3'500.00
15	Feuerwehr	420'135.00	147'940.00	416'840.00	150'940.00	400'016.30	132'291.25
	Nettoergebnis		272'195.00		265'900.00		267'725.05
150	Feuerwehr	420'135.00	147'940.00	416'840.00	150'940.00	400'016.30	132'291.25
	Nettoergebnis		272'195.00		265'900.00		267'725.05
1500	Feuerwehr	420'135.00	147'940.00	416'840.00	150'940.00	400'016.30	132'291.25
3000.00	Löhne, Sitzungsgelder Behörden	7'400.00		9'900.00		4'250.00	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	134'540.00		130'950.00		126'667.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	1'000.00		3'500.00		671.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	50.00		100.00		17.30	

Seite 6

Erfolgsrechnung

Budget / 14.9.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	150.00		750.00		144.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	28'200.00		30'150.00		11'290.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'920.00		5'920.00		788.75	
3100.00	Büromaterial	2'000.00		2'000.00		1'840.25	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'500.00		5'500.00		5'253.75	
3101.01	Treibstoffe	2'500.00		2'500.00		1'351.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		850.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	650.00		575.00		636.00	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	27'260.00		33'640.00		55'932.10	
3112.00	Kleider, Wäsche	8'600.00		8'160.00		19'033.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00		274.10	
3130.01	Telefon, Internet, Porto	650.00		650.00		1'180.50	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'710.00		1'710.00		1'749.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter etc.	19'000.00		19'000.00		19'702.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'800.00		5'800.00		3'545.15	
3137.00	Steuern und Abgaben	100.00		100.00		66.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrz. etc.	25'100.00		13'400.00		13'242.65	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'000.00		1'000.00		675.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	12'600.00		11'000.00		6'731.85	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'000.00		3'000.00		2'208.50	
3181.09	Eingang abgeschriebene Forderungen					-318.45	
3192.00	Abgeltung von Rechten	1'920.00		1'950.00		1'920.00	
3300.60	Planm.Abschr.Mobilien VV allg.Haushalt	10'585.00		10'585.00		10'586.00	
3611.00	Beiträge an den Kanton	5'400.00		6'000.00		5'326.40	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinde und Verbände	94'000.00		94'000.00		92'400.00	
3920.00	Int.Verr.von Pacht,Miete,Benützungsk.	500.00					
4200.00	Ersatzabgaben		100'000.00		103'000.00		97'434.05
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		19'000.00		19'000.00		12'860.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		8'000.00		8'000.00		2'395.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		3'000.00		3'000.00		2'727.20
4270.00	Bussen		500.00		500.00		
4631.00	Beiträge vom Kanton		17'440.00		17'440.00		16'875.00
16	Verteidigung	97'170.00	20'000.00	89'570.00	18'000.00	85'590.80	36'036.95
	Nettoergebnis		77'170.00		71'570.00		49'553.85

Seite 7

Erfolgsrechnung

Budget / 14.9.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
161	Militärische Verteidigung	7'485.00		7'485.00		7'387.00	
	Nettoergebnis		7'485.00		7'485.00		7'387.00
1610	Militärische Verteidigung	7'485.00		7'485.00		7'387.00	
3300.40	Planm.Abschr.Hochbauten allg.Haushalt	4'985.00		4'985.00		4'983.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinde und Verbände	2'500.00		2'500.00		2'404.00	
162	Zivile Verteidigung	89'685.00	20'000.00	82'085.00	18'000.00	78'203.80	36'036.95
	Nettoergebnis		69'685.00		64'085.00		42'166.85
1620	Zivilschutz	89'685.00	20'000.00	82'085.00	18'000.00	78'203.80	36'036.95
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrz. etc.					572.40	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinde und Verbände	85'700.00		78'100.00		73'648.40	
3660.20	Plan.Abschr.Inv.beitr.allg.Haush.an	3'985.00		3'985.00		3'983.00	
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK		20'000.00		18'000.00		36'036.95
2	BILDUNG	6'190'720.00	1'548'230.00	6'433'230.00	1'337'800.00	6'687'881.56	1'480'144.10
	Nettoergebnis		4'642'490.00		5'095'430.00		5'207'737.46
21	Obligatorische Schule	5'530'720.00	1'518'230.00	5'783'230.00	1'310'800.00	5'982'244.76	1'446'114.10
	Nettoergebnis		4'012'490.00		4'472'430.00		4'536'130.66
211	Eingangsstufe	236'720.00		249'210.00		253'237.10	650.00
	Nettoergebnis		236'720.00		249'210.00		252'587.10
2110	Kindergarten	236'720.00		249'210.00		253'237.10	650.00
3104.00	Lehrmittel	15'320.00		14'500.00		15'471.65	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'020.00		1'110.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'240.00		1'240.00		34.05	
3130.01	Telefon, Internet, Porto	500.00		500.00		375.55	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrz. etc.	1'000.00		1'000.00		450.00	
3171.00	Schulreisen und Lager	465.00		510.00		450.00	
3171.01	Projektwoche	2'275.00				2'583.05	
3171.02	Schulveranstaltungen	500.00		500.00		196.00	
3631.00	Beiträge an den Kanton	213'400.00		229'850.00		233'676.80	
4631.00	Beiträge vom Kanton						650.00

Seite 8

Erfolgsrechnung

Budget / 14.9.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
212	Primarschule	1'050'865.00	2'500.00	1'115'925.00	4'000.00	1'143'069.59	5'797.50
	Nettoergebnis		1'048'365.00		1'111'925.00		1'137'272.09
2120	Primarstufe	1'050'865.00	2'500.00	1'115'925.00	4'000.00	1'143'069.59	5'797.50
3020.00	Löhne der Lehrkräfte Aufgabenhilfe	4'000.00		2'000.00		4'884.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	250.00		150.00		307.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10.00		10.00		7.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50.00		50.00		65.95	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	50.00		50.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	8'190.00		6'880.00		6'181.80	
3104.00	Lehrmittel	74'400.00		69'275.00		64'351.89	
3104.02	Lehrmittel Werken	9'115.00		9'020.00		7'362.05	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	8'920.00		3'110.00		1'934.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00		451.75	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrz. etc.	4'000.00		1'500.00		2'490.35	
3171.00	Schulreisen und Lager	12'100.00		11'460.00		17'900.00	
3171.01	Projektwoche	7'175.00				9'208.35	
3171.02	Schulveranstaltungen	4'000.00		3'000.00		6'500.00	
3171.03	Exkursionen	4'305.00		4'770.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			500.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinde und Verbände	6'000.00		12'200.00		12'332.00	
3631.00	Beiträge an den Kanton	904'300.00		984'450.00		1'001'662.50	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Verbände	3'500.00		7'000.00		7'428.00	
4231.00	Kursgelder (Elternbeiträge)		2'500.00		3'000.00		2'547.50
4631.00	Beiträge vom Kanton				1'000.00		3'250.00
213	Oberstufe	1'361'065.00	1'012'300.00	1'634'515.00	844'200.00	1'791'479.46	996'383.90
	Nettoergebnis		348'765.00		790'315.00		795'095.56
2130	Oberstufe (Sereal)	631'320.00	81'200.00	829'110.00	13'800.00	1'032'793.00	69'516.20
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'150.00		4'750.00		4'100.45	
3104.00	Lehrmittel	30'980.00		29'910.00		34'201.50	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	150.00		2'100.00		5'244.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00		482.50	
3130.02	Schülertransport	2'300.00		2'300.00		1'037.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrz. etc.	3'000.00		4'000.00		1'590.65	
3171.00	Schulreisen und Lager	8'380.00		10'270.00		13'460.00	

Seite 9

Erfolgsrechnung

Budget / 14.9.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3171.02	Schulveranstaltungen	4'720.00		2'500.00		2'927.45
3171.03	Exkursionen	1'840.00		1'680.00		
3612.00	Entschädigungen an Gemeinde und Verbände	94'300.00		182'100.00		181'460.00
3631.00	Beiträge an den Kanton	409'000.00		463'000.00		602'413.20
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Verbände	72'000.00		126'000.00		185'875.65
4230.00	Schulgelder		51'200.00		7'800.00	48'000.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden, Verbände		30'000.00		6'000.00	21'516.20
2131	Oberstufe (Bezirksschule)	648'715.00	931'100.00	722'745.00	830'400.00	686'305.01
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'000.00		5'500.00		3'929.31
3104.00	Lehrmittel	52'220.00		54'670.00		59'923.50
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	3'370.00		3'530.00		3'615.60
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00		1'541.80
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrz. etc.	4'000.00		5'000.00		2'830.45
3171.00	Schulreisen und Lager	23'425.00		23'205.00		21'900.00
3171.02	Schulveranstaltungen	9'180.00		4'830.00		5'601.00
3171.03	Exkursionen	2'820.00		2'760.00		
3631.00	Beiträge an den Kanton	549'200.00		622'750.00		586'963.35
4230.00	Schulgelder		575'100.00		478'000.00	540'769.65
4632.00	Beiträge von Gemeinden, Verbände		356'000.00		352'400.00	386'098.05
2132	TW, Werken, Hauswirtschaft Oberstufe	81'030.00		82'660.00		72'381.45
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	390.00		1'290.00		295.90
3104.01	Lehrmittel Textiles Werken	25'000.00		24'550.00		21'767.10
3104.02	Lehrmittel Werken	9'980.00		12'600.00		5'599.30
3104.03	Lehrmittel Hauswirtschaft	3'000.00		3'740.00		2'586.25
3105.00	Lebensmittel Hauswirtschaftsschule	28'510.00		26'850.00		33'320.85
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	9'330.00		7'460.00		4'219.65
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrz. etc.	4'820.00		6'170.00		4'592.40
214	Musikschule	582'900.00	397'730.00	540'610.00	363'700.00	538'930.80
	Nettoergebnis		185'170.00		176'910.00	191'440.80
2140	Musikschule	582'900.00	397'730.00	540'610.00	363'700.00	538'930.80
3020.02	Löhne der Lehrkräfte Musikschule	485'000.00		450'000.00		452'944.35
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrkräfte	-2'000.00		-2'000.00		-730.15
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	30'750.00		28'550.00		28'259.05

Seite 10

Erfolgsrechnung

Budget / 14.9.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	28'800.00		26'200.00		26'764.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'700.00		3'300.00		2'600.20
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'250.00		6'100.00		6'065.35
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	3'000.00		2'700.00		2'588.80
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'800.00		1'800.00		1'400.00
3091.00	Personalwerbung	700.00		700.00		
3100.00	Büromaterial	1'000.00		1'000.00		469.50
3102.00	Drucksachen, Publikationen	700.00		700.00		809.95
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00		93.00
3104.00	Lehrmittel	500.00		500.00		112.25
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'000.00		1'660.00		1'362.40
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00		405.95
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'400.00		1'400.00		1'175.00
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrz. etc.	4'200.00		4'200.00		1'958.05
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'500.00		2'000.00		1'531.55
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	7'500.00		9'000.00		7'341.55
3612.00	Entschädigungen an Gemeinde und Verbände	4'000.00		1'700.00		3'780.00
4231.00	Kursgelder (Elternbeiträge)		289'190.00		275'000.00	253'650.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		200.00			180.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden, Verbänden		108'340.00		88'700.00	93'660.00
217	Schulliegenschaften	1'432'980.00	47'000.00	1'398'430.00	47'000.00	44'181.95
	Nettoergebnis		1'385'980.00		1'351'430.00	1'374'879.35
2170	Schulliegenschaften	1'432'980.00	47'000.00	1'398'430.00	47'000.00	44'181.95
3000.00	Löhne, Sitzungsgelder Behörden	2'000.00				600.00
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	425'000.00		420'000.00		386'551.10
3010.09	Erst.v.Lohn d.Verw.u.Betriebspersonals	-1'000.00		-500.00		-1'358.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	27'000.00		26'600.00		22'436.05
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	26'000.00		25'900.00		22'626.40
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	12'400.00		14'250.00		11'742.55
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'500.00		5'700.00		4'837.30
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	5'800.00		5'700.00		4'683.80
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000.00		10'500.00		4'163.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000.00		2'000.00		316.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	45'000.00		50'000.00		48'525.05
3104.00	Lehrmittel	4'500.00		4'450.00		

Seite 11

Erfolgsrechnung

1.1.2018 - 31.12.2018

Budget / 14.9.2017

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	13'800.00		6'500.00		17'426.40
3111.01	Turnmobiliar					4'456.70
3112.00	Kleider, Wäsche	2'600.00		2'600.00		
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	120'000.00		110'000.00		128'452.75
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500.00		2'500.00		2'331.25
3130.01	Telefon, Internet, Porto	2'000.00		2'000.00		1'921.50
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	400.00		400.00		400.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter etc.			3'500.00		3'192.50
3134.00	Sachversicherungsprämien	35'250.00		30'950.00		27'690.20
3137.00	Steuern und Abgaben	75.00		75.00		72.00
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	1'920.00		1'920.00		1'920.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten	165'900.00		139'000.00		197'173.00
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrz. etc.	8'000.00		8'000.00		3'444.10
3151.01	Unterhalt Turngeräte	5'000.00		5'000.00		6'736.60
3170.00	Reisekosten und Spesen	600.00		600.00		345.90
3300.30	Planm.Abschr.Tiefbauten allg.Haushalt	5'185.00		5'185.00		5'186.00
3300.40	Planm.Abschr.Hochbauten allg.Haushalt	294'000.00		294'550.00		285'151.00
3300.60	Planm.Abschr.Mobilen VV allg.Haushalt	181'200.00		179'250.00		190'558.15
3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	36'350.00		41'800.00		37'480.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		10'000.00		10'000.00	7'456.95
4472.00	Vergütungen für Benützung Liegenschaften		2'000.00		2'000.00	1'725.00
4920.00	Int.Verr.von Pacht, Mieten, Benützungsk.		35'000.00		35'000.00	35'000.00
218	Tagesbetreuung	20'000.00		20'000.00		20'000.00
	Nettoergebnis		20'000.00		20'000.00	20'000.00
2180	Tagesbetreuung	20'000.00		20'000.00		20'000.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen	20'000.00		20'000.00		20'000.00
219	Obligatorische Schule, übriges	846'190.00	58'700.00	824'540.00	51'900.00	816'466.51
	Nettoergebnis		787'490.00		772'640.00	764'855.76
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	378'040.00	20'700.00	379'740.00	19'900.00	360'777.95
3000.00	Löhne, Sitzungsgelder Behörden	45'000.00		38'500.00		38'500.00
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	128'000.00		115'000.00		115'679.85
3020.01	Löhne der Lehrkräfte Schulämter	2'450.00		2'450.00		2'450.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	10'600.00		9'900.00		9'161.35

Seite 12

Erfolgsrechnung

1.1.2018 - 31.12.2018

Budget / 14.9.2017

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'000.00		9'550.00		9'268.25
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'500.00		1'450.00		1'273.05
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'150.00		2'100.00		1'981.75
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	800.00		700.00		775.20
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'500.00		4'500.00		4'766.00
3100.00	Büromaterial	14'500.00		14'500.00		4'364.15
3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'800.00		9'800.00		9'335.40
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'000.00		1'604.40
3110.00	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar			500.00		
3113.00	Hardware					3'148.25
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		5'000.00		3'960.50
3130.01	Telefon, Internet, Porto	8'000.00		10'000.00		7'636.15
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	940.00		940.00		940.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter etc.			3'000.00		
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000.00		1'000.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'800.00		6'800.00		6'674.00
3631.00	Beiträge an den Kanton	124'000.00		136'750.00		132'564.75
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Verbände	4'000.00		6'300.00		6'694.90
4632.00	Beiträge von Gemeinden, Verbände		20'700.00		19'900.00	19'433.25
2191	Volksschule, sonstiges	468'150.00	38'000.00	444'800.00	32'000.00	415'961.47
3000.00	Löhne, Sitzungsgelder Behörden	8'400.00				
3020.01	Löhne der Lehrkräfte Schulämter	50'900.00		49'700.00		49'450.10
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	3'200.00		3'200.00		2'628.95
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'400.00		2'000.00		2'396.40
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00		200.00		190.45
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	650.00		700.00		563.60
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	150.00		100.00		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'500.00		5'000.00		180.00
3091.00	Personalwerbung	1'000.00		1'000.00		
3100.00	Büromaterial	9'000.00		7'000.00		7'374.00
3104.00	Lehrmittel	800.00		800.00		579.50
3113.00	Hardware					38'710.15
3113.01	Hardware Primar	10'800.00		10'600.00		
3113.02	Hardware Oberstufe	33'000.00		18'200.00		
3118.00	Immaterielle Anlagen (Software)					1'526.05
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'200.00		7'200.00		5'822.35

Seite 13

Erfolgsrechnung

Budget / 14.9.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3130.02	Schülertransport	40'000.00		40'000.00		39'514.97
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter etc.	15'000.00		15'000.00		
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'600.00		5'000.00		5'351.55
3137.00	Steuern und Abgaben	3'400.00		3'600.00		3'192.65
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'500.00		3'500.00		3'288.80
3162.00	Raten für operatives Leasing	40'000.00		40'000.00		40'282.55
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	1'000.00		1'000.00		555.55
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'500.00		4'500.00		2'089.95
3170.04	Schulabschlussfeier, Examen	10'000.00		10'000.00		12'178.75
3170.05	Schulsporttag	3'800.00		3'600.00		2'144.05
3171.02	Schulveranstaltungen	10'800.00		8'000.00		1'455.30
3612.00	Entschädigungen an Gemeinde und Verbände	94'350.00		103'900.00		103'606.70
3631.00	Beiträge an den Kanton	80'000.00		80'000.00		72'639.10
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Verbände	21'000.00		21'000.00		20'240.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		36'000.00		30'000.00	29'777.50
4631.00	Beiträge vom Kanton		2'000.00		2'000.00	2'400.00
2192	Jugendfest					39'727.09
3170.00	Reisekosten und Spesen					39'727.09
22	Sonderschulen	200'000.00	30'000.00	170'000.00	27'000.00	203'699.30
	Nettoergebnis		170'000.00		143'000.00	169'669.30
220	Sonderschulen	200'000.00	30'000.00	170'000.00	27'000.00	203'699.30
	Nettoergebnis		170'000.00		143'000.00	169'669.30
2200	Sonderschulen	200'000.00	30'000.00	170'000.00	27'000.00	203'699.30
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Betriebe	200'000.00		170'000.00		203'699.30
4260.00	Rückerstattungen Dritter		30'000.00		27'000.00	34'030.00
23	Berufliche Grundbildung	460'000.00		480'000.00		501'937.50
	Nettoergebnis		460'000.00		480'000.00	501'937.50
230	Berufliche Grundbildung	460'000.00		480'000.00		501'937.50
	Nettoergebnis		460'000.00		480'000.00	501'937.50
2300	Berufliche Grundbildung	460'000.00		480'000.00		501'937.50

Seite 14

Erfolgsrechnung

Budget / 14.9.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3631.00	Beiträge an den Kanton	260'000.00		240'000.00		268'579.50
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	200'000.00		240'000.00		233'358.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	833'910.00	243'500.00	739'405.00	239'625.00	775'831.65
	Nettoergebnis		590'410.00		499'780.00	549'851.35
31	Kulturerbe	47'735.00	4'000.00	46'085.00	5'000.00	57'806.30
	Nettoergebnis		43'735.00		41'085.00	54'039.30
311	Museen und bildende Kunst	47'735.00	4'000.00	46'085.00	5'000.00	57'806.30
	Nettoergebnis		43'735.00		41'085.00	54'039.30
3111	Ortsmuseum	47'735.00	4'000.00	46'085.00	5'000.00	57'806.30
3000.00	Löhne, Sitzungsgelder Behörden	4'000.00		4'000.00		3'240.00
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	3'000.00		3'200.00		2'096.35
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	50.00		50.00		18.90
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10.00		10.00		4.60
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20.00		20.00		4.05
3100.00	Büromaterial	200.00		150.00		301.10
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		600.00		1'021.95
3102.00	Drucksachen, Publikationen	850.00		850.00		1'978.00
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'000.00		1'000.00		2'608.25
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'200.00		1'200.00		1'176.25
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'100.00		4'700.00		1'931.45
3130.01	Telefon, Internet, Porto	800.00		800.00		1'197.15
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	290.00		290.00		290.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'450.00		1'450.00		1'429.00
3140.00	Unterhalt Grundstücken	500.00				
3144.00	Unterhalt Hochbauten	6'500.00		6'000.00		20'822.20
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrz. etc.	2'000.00		2'500.00		97.50
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	200.00		200.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'300.00		2'600.00		2'324.55
3300.60	Planm.Abschr.Mobilien VV allg.Haushalt	16'165.00		16'165.00		16'165.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen	200.00		200.00		200.00
3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	900.00		100.00		900.00
4240.00	Benützunggebühren und Dienstleistungen		4'000.00		5'000.00	3'767.00

Seite 15

Erfolgsrechnung

Budget / 14.9.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
32	Kultur, übrige	46'330.00	500.00	37'425.00	500.00	45'941.65	500.00
	Nettoergebnis		45'830.00		36'925.00		45'441.65
321	Bibliotheken	5'105.00	500.00	5'100.00	500.00	4'941.75	500.00
	Nettoergebnis		4'605.00		4'600.00		4'441.75
3210	Bibliotheken	5'105.00	500.00	5'100.00	500.00	4'941.75	500.00
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	2'600.00		2'600.00		2'600.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5.00				4.20	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'500.00		2'500.00		2'337.55	
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		500.00		500.00		500.00
329	Kultur, übriges	41'225.00		32'325.00		40'999.90	
	Nettoergebnis		41'225.00		32'325.00		40'999.90
3290	Kultur, übriges	41'225.00		32'325.00		40'999.90	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	225.00		225.00		225.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'850.00		1'850.00		150.00	
3170.01	Auslagen Bundesfeier	2'000.00		2'000.00		2'924.90	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	10'300.00		10'300.00		10'300.00	
3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	16'850.00		7'950.00		17'400.00	
3920.00	Int.Verr.von Pacht,Miete,Benützungsk.	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
34	Sport und Freizeit	739'845.00	239'000.00	655'895.00	234'125.00	672'083.70	221'713.30
	Nettoergebnis		500'845.00		421'770.00		450'370.40
341	Sport	697'705.00	219'000.00	612'955.00	214'125.00	631'078.40	205'068.30
	Nettoergebnis		478'705.00		398'830.00		426'010.10
3410	Sport	26'075.00		26'575.00		26'072.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00		1'000.00		500.00	
3660.20	Plan.Abschr.Inv.beitr.allg.Haush.an	575.00		575.00		572.00	
3920.00	Int.Verr.von Pacht,Miete,Benützungsk.	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
3411	Schwimmbad	555'500.00	181'000.00	473'350.00	176'000.00	494'564.30	167'911.40
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	205'000.00		202'000.00		219'565.65	
3010.09	Erst.v.Lohn d.Verw.u.Betriebspersonals					-21'506.05	

Seite 16

Erfolgsrechnung

Budget / 14.9.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	13'000.00		12'800.00		12'423.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'900.00		15'750.00		14'495.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'000.00		9'000.00		9'000.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'650.00		2'700.00		2'665.85	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	2'850.00		2'850.00		2'245.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		2'000.00		1'908.00	
3091.00	Personalwerbung	1'000.00		1'000.00			
3100.00	Büromaterial	1'000.00		1'000.00		843.35	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	37'000.00		37'000.00		33'207.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		541.30	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	50.00		50.00		747.35	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	5'100.00		1'150.00		23'482.25	
3112.00	Kleider, Wäsche	1'500.00		1'500.00		1'357.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	100'000.00		100'000.00		106'606.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'800.00		1'800.00		1'301.60	
3130.01	Telefon, Internet, Porto	1'500.00		1'500.00		2'225.95	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	50.00		50.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'000.00		3'000.00		2'915.90	
3137.00	Steuern und Abgaben	5'000.00		5'500.00		4'620.05	
3140.00	Unterhalt Grundstücken	14'500.00		18'900.00		10'944.00	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	15'000.00		15'000.00		9'918.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	6'200.00		13'100.00		27'988.35	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrz. etc.	10'000.00		10'000.00		5'313.60	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	5'200.00		5'200.00		5'151.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		4'351.30	
3300.40	Planm.Abschr.Hochbauten allg.Haushalt	84'300.00					
3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	11'900.00		9'500.00		12'250.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		145'000.00		140'000.00		124'866.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter						6'128.60
4470.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		15'000.00		15'000.00		16'676.80
4632.00	Beiträge von Gemeinden, Verbände		21'000.00		21'000.00		20'240.00
3412	Sportanlage Walke	116'130.00	38'000.00	113'030.00	38'125.00	110'442.10	37'156.90
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	20'000.00		18'000.00		22'233.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	300.00		300.00		355.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	150.00		50.00		192.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		92.25	

Seite 17

Erfolgsrechnung

Budget / 14.9.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	50.00		50.00		
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	15'000.00		15'000.00		13'641.95
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	3'000.00		2'500.00		1'527.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'000.00		8'000.00		6'239.35
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'000.00		8'000.00		7'408.60
3134.00	Sachversicherungsprämien	250.00		250.00		231.60
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	17'000.00		17'000.00		14'277.60
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrz. etc.	5'500.00		5'000.00		5'454.70
3300.30	Planm.Abschr.Tiefbauten allg.Haushalt	38'780.00		38'780.00		38'788.00
4636.00	Beiträge an private Organisationen		38'000.00		38'125.00	37'156.90
342	Freizeit	42'140.00	20'000.00	42'940.00	20'000.00	16'645.00
	Nettoergebnis		22'140.00		22'940.00	24'360.30
3420	Freizeit (Parkanlagen)	19'640.00		19'440.00		19'311.80
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		71.80
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	40.00		40.00		40.00
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrz. etc.	500.00		500.00		3'000.00
3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	18'600.00		18'400.00		19'200.00
3421	Ferienlager / Skilager	22'500.00	20'000.00	23'500.00	20'000.00	21'693.50
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'000.00		4'000.00		3'831.10
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500.00		2'500.00		3'000.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	16'000.00		16'000.00		14'862.40
3612.00	Entschädigungen an Gemeinde und Verbände			1'000.00		
4231.00	Kursgelder (Elternbeiträge)		13'000.00		13'000.00	12'255.00
4610.00	Entschädigungen vom Bund		2'000.00		2'000.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden, Verbänden		5'000.00		5'000.00	4'390.00
4	GESUNDHEIT	780'310.00	780'310.00	735'660.00	735'660.00	730'496.40
	Nettoergebnis					
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	436'150.00	436'150.00	423'350.00	423'350.00	427'849.55
	Nettoergebnis					
412	Alters-, Kranken und Pflegeheime	436'150.00	436'150.00	423'350.00	423'350.00	427'849.55
	Nettoergebnis					

Seite 18

Erfolgsrechnung

Budget / 14.9.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	436'150.00		423'350.00		427'849.55
3631.00	Beiträge an den Kanton	436'000.00		423'200.00		427'699.55
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	150.00		150.00		150.00
42	Ambulante Krankenpflege	312'600.00		280'450.00		279'603.60
	Nettoergebnis		312'600.00		280'450.00	279'603.60
421	Ambulante Krankenpflege	312'600.00		280'450.00		279'603.60
	Nettoergebnis		312'600.00		280'450.00	279'603.60
4210	Ambulante Krankenpflege	312'600.00		280'450.00		279'603.60
3612.00	Entschädigungen an Gemeinde und Verbände	32'500.00		31'800.00		32'871.00
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	100.00		100.00		100.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen	280'000.00		248'550.00		246'632.60
43	Gesundheitsprävention	31'560.00		31'860.00		23'043.25
	Nettoergebnis		31'560.00		31'860.00	23'043.25
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	100.00		100.00		100.00
	Nettoergebnis		100.00		100.00	100.00
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	100.00		100.00		100.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen	100.00		100.00		100.00
433	Schulgesundheitsdienst	31'160.00		31'460.00		22'643.25
	Nettoergebnis		31'160.00		31'460.00	22'643.25
4330	Schulgesundheitsdienst	31'160.00		31'460.00		22'643.25
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	5'500.00		5'500.00		4'677.45
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	350.00		350.00		294.60
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10.00		10.00		7.65
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		63.20
3106.00	Medizinisches Material	1'000.00		1'300.00		794.35
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000.00		4'000.00		1'597.50
3136.00	Honorare privatärztliche Tätigkeit	20'000.00		20'000.00		14'842.80
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		365.70

Seite 19

Erfolgsrechnung

Budget / 14.9.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
434	Lebensmittelkontrolle	300.00		300.00		300.00	
	Nettoergebnis		300.00		300.00		300.00
4340	Lebensmittelkontrolle	300.00		300.00		300.00	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	300.00		300.00		300.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT	3'254'700.00	881'500.00	3'151'520.00	968'500.00	3'041'997.07	871'946.10
	Nettoergebnis		2'373'200.00		2'183'020.00		2'170'050.97
52	Invalidität	450.00		450.00		450.00	
	Nettoergebnis		450.00		450.00		450.00
524	Leistungen an Invalide	450.00		450.00		450.00	
	Nettoergebnis		450.00		450.00		450.00
5240	Leistungen an Invalide	450.00		450.00		450.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	450.00		450.00		450.00	
53	Alter + Hinterlassene	26'600.00	6'500.00	23'950.00	6'500.00	37'706.05	6'399.00
	Nettoergebnis		20'100.00		17'450.00		31'307.05
531	Alters- u.Hinterlassenenvers. AHV	14'300.00	6'500.00	14'150.00	6'500.00	12'646.30	6'399.00
	Nettoergebnis		7'800.00		7'650.00		6'247.30
5310	Alters- u.Hinterlassenenvers.AHV	14'300.00	6'500.00	14'150.00	6'500.00	12'646.30	6'399.00
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	12'200.00		12'100.00		10'764.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	800.00		750.00		678.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	700.00		700.00		674.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	150.00		150.00		112.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	150.00		150.00		145.35	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	100.00		100.00		72.00	
3100.00	Büromaterial	200.00		200.00		200.00	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		6'500.00		6'500.00		6'399.00
533	Leistungen an Pensionierte					15'093.60	
	Nettoergebnis						15'093.60

Seite 20

Erfolgsrechnung

Budget / 14.9.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5330	Leistungen an Pensionierte					15'093.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV					803.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					190.35	
3064.00	Überbrückungsrenten					14'100.00	
535	Leistungen an das Alter	12'300.00		9'800.00		9'966.15	
	Nettoergebnis		12'300.00		9'800.00		9'966.15
5350	Leistungen an das Alter	12'300.00		9'800.00		9'966.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'000.00		5'500.00		5'732.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'000.00		4'000.00		3'933.55	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	300.00		300.00		300.00	
54	Familie und Jugend	165'500.00	70'000.00	220'450.00	97'000.00	199'093.50	137'766.90
	Nettoergebnis		95'500.00		123'450.00		61'326.60
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	120'000.00	70'000.00	150'000.00	97'000.00	155'606.90	132'060.40
	Nettoergebnis		50'000.00		53'000.00		23'546.50
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	120'000.00	70'000.00	150'000.00	97'000.00	155'606.90	132'060.40
3637.00	Beiträge an private Haushalte	120'000.00		150'000.00		155'606.90	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		70'000.00		90'000.00		121'830.40
4631.00	Beiträge vom Kanton				7'000.00		10'230.00
544	Jugendschutz	29'550.00		49'500.00		38'111.60	2'636.50
	Nettoergebnis		29'550.00		49'500.00		35'475.10
5440	Jugendschutz (allgemein)	29'550.00		49'500.00		38'111.60	2'636.50
3130.00	Dienstleistungen Dritter					2'393.90	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	14'050.00		14'000.00		13'936.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	15'000.00		30'000.00		16'430.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	500.00		500.00		500.45	
3637.00	Beiträge an private Haushalte			5'000.00		4'851.25	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						2'636.50
545	Leistungen an Familien	15'950.00		20'950.00		5'375.00	3'070.00

Seite 21

Erfolgsrechnung

1.1.2018 - 31.12.2018

Budget / 14.9.2017

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		15'950.00		20'950.00		2'305.00
5450	Leistungen an Familien (allgemein)	15'950.00		20'950.00		5'375.00	3'070.00
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	650.00		650.00		550.00	
3631.00	Beiträge an den Kanton	3'800.00		3'800.00		3'781.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	1'500.00		1'500.00		1'044.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	10'000.00		15'000.00			
4631.00	Beiträge vom Kanton						3'070.00
57	Sozialhilfe und Asylwesen	3'060'650.00	805'000.00	2'905'170.00	865'000.00	2'802'747.52	727'780.20
	Nettoergebnis		2'255'650.00		2'040'170.00		2'074'967.32
572	Wirtschaftliche Hilfe	1'413'000.00	670'000.00	1'375'000.00	730'000.00	1'300'973.89	625'646.25
	Nettoergebnis		743'000.00		645'000.00		675'327.64
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	1'413'000.00	670'000.00	1'375'000.00	730'000.00	1'300'973.89	625'646.25
3631.00	Beiträge an den Kanton	13'000.00					
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'400'000.00		1'375'000.00		1'300'973.89	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		650'000.00		650'000.00		535'238.95
4611.00	Entschädigungen vom Kanton						1'402.30
4631.00	Beiträge vom Kanton		20'000.00		80'000.00		89'005.00
573	Asylwesen	110'000.00	135'000.00	110'000.00	135'000.00	130'735.25	102'133.95
	Nettoergebnis		25'000.00		25'000.00		28'601.30
5730	Asylwesen	110'000.00	135'000.00	110'000.00	135'000.00	130'735.25	102'133.95
3637.00	Beiträge an private Haushalte	110'000.00		110'000.00		130'735.25	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		25'000.00		25'000.00		20'941.65
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		110'000.00				81'192.30
4631.00	Beiträge vom Kanton				110'000.00		
579	Fürsorge, übriges	1'537'650.00		1'420'170.00		1'371'038.38	
	Nettoergebnis		1'537'650.00		1'420'170.00		1'371'038.38
5790	Fürsorge, übriges	1'537'650.00		1'420'170.00		1'371'038.38	
3130.00	Dienstleistungen Dritter		500.00		1'000.00		335.60
3631.00	Beiträge an den Kanton		1'036'000.00		1'017'300.00		1'010'168.70

Seite 22

Erfolgsrechnung

1.1.2018 - 31.12.2018

Budget / 14.9.2017

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Verbände	380'000.00		401'720.00		360'384.08	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	150.00		150.00		150.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	121'000.00					
59	Soziale Wohlfahrt, übriges	1'500.00		1'500.00		2'000.00	
	Nettoergebnis		1'500.00		1'500.00		2'000.00
592	Hilfsaktionen im Inland	1'500.00		1'500.00		2'000.00	
	Nettoergebnis		1'500.00		1'500.00		2'000.00
5920	Hilfsaktionen im Inland	1'500.00		1'500.00		2'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	1'500.00		1'500.00		2'000.00	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	816'090.00	33'000.00	958'890.00	34'000.00	883'297.75	33'732.00
	Nettoergebnis		783'090.00		924'890.00		849'565.75
61	Strassenverkehr	741'630.00	2'000.00	708'230.00	4'500.00	660'585.60	5'665.00
	Nettoergebnis		739'630.00		703'730.00		654'920.60
613	Kantonsstrassen, übrige	102'100.00		113'400.00		98'844.00	4'000.00
	Nettoergebnis		102'100.00		113'400.00		94'844.00
6130	Kantonsstrassen, übrige	102'100.00		113'400.00		98'844.00	4'000.00
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	14'100.00		14'100.00		14'060.00	
3300.10	Planm.Abschr.Strassen/Verkehrswege	88'000.00		84'800.00		84'784.00	
3611.00	Beiträge an den Kanton			14'500.00			
4260.00	Rückerstattungen Dritter						4'000.00
615	Gemeindestrassen	639'530.00	2'000.00	594'830.00	4'500.00	561'741.60	1'665.00
	Nettoergebnis		637'530.00		590'330.00		560'076.60
6150	Gemeindestrassen	637'530.00		592'830.00	2'500.00	560'076.60	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	16'500.00		16'500.00		9'415.25	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'800.00		1'800.00		1'579.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	20'000.00		20'000.00		33'774.05	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter etc.	32'200.00		8'000.00		10'711.50	
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	163'000.00		152'200.00		113'274.90	

Seite 23

Erfolgsrechnung

1.1.2018 - 31.12.2018

Budget / 14.9.2017

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrz. etc.	2'500.00		5'000.00			
3300.10	Planm.Abschr.Strassen/Verkehrswege	52'130.00		48'880.00		46'380.00	
3300.30	Planm.Abschr.Tiefbauten allg.Haushalt	37'200.00		35'200.00		28'452.00	
3300.60	Planm.Abschr.Mobilien VV allg.Haushalt	22'700.00		36'250.00		36'251.00	
3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	289'500.00		269'000.00		280'238.30	
4260.00	Rückerstattungen Dritter				2'500.00		
6151	Parkhaus/Parkplätze	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00	1'665.00	1'665.00
3511.00	Einlagen in Fonds des EK	1'500.00		1'500.00		1'165.00	
3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	500.00		500.00		500.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'000.00		2'000.00		1'665.00
62	Öffentlicher Verkehr	74'460.00	31'000.00	250'660.00	29'500.00	222'712.15	28'067.00
	Nettoergebnis		43'460.00		221'160.00		194'645.15
621	Bahninfrastruktur	42'660.00		41'260.00		12'243.65	
	Nettoergebnis		42'660.00		41'260.00		12'243.65
6210	Bahninfrastruktur	42'660.00		41'260.00		12'243.65	
3300.30	Planm.Abschr.Tiefbauten allg.Haushalt	35'200.00		35'200.00		4'478.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Betriebe	6'600.00		5'200.00		6'512.80	
3631.00	Beiträge an den Kanton					394.85	
3660.10	Plan.Abschr.Inv.beitr.allg.Haush.a.d.Kt.	860.00		860.00		858.00	
622	Regionalverkehr			179'000.00		179'984.00	
	Nettoergebnis				179'000.00		179'984.00
6220	Regionalverkehr			179'000.00		179'984.00	
3631.00	Beiträge an den Kanton			179'000.00		179'984.00	
629	Öffentlicher Verkehr, übriges	31'800.00	31'000.00	30'400.00	29'500.00	30'484.50	28'067.00
	Nettoergebnis		800.00		900.00		2'417.50
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges	31'800.00	31'000.00	30'400.00	29'500.00	30'484.50	28'067.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300.00		300.00		384.50	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	28'000.00		26'600.00		26'600.00	
3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	3'500.00		3'500.00		3'500.00	

Seite 24

Erfolgsrechnung

1.1.2018 - 31.12.2018

Budget / 14.9.2017

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		31'000.00		29'500.00		28'067.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'037'075.00	1'820'000.00	1'961'815.00	1'775'200.00	1'939'528.87	1'769'619.47
	Nettoergebnis		217'075.00		186'615.00		169'909.40
71	Wasserwerk	681'350.00	681'350.00	686'050.00	686'050.00	673'209.69	673'209.69
710	Wasserwerk	681'350.00	681'350.00	686'050.00	686'050.00	673'209.69	673'209.69
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	681'350.00	681'350.00	686'050.00	686'050.00	673'209.69	673'209.69
3101.81	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		1'591.00	
3111.81	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	20'000.00		25'000.00		11'228.20	
3120.81	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	25'000.00		25'000.00		29'324.20	
3130.81	Dienstleistungen Dritter	22'800.00		25'000.00		64'412.65	
3130.89	Brunnenmeister	80'000.00		95'000.00		120'328.75	
3132.81	Honorare, externe Berater	25'000.00		10'000.00		22'812.50	
3134.81	Sachversicherungsprämien	3'700.00		3'700.00		3'699.35	
3137.81	Steuern und Abgaben	10'000.00		12'000.00		8'788.79	
3143.81	Unterhalt Tiefbauten	230'000.00		183'000.00		161'541.20	
3151.81	Unterhalt Maschinen, Geräte etc.	5'000.00		10'000.00		5'410.05	
3160.81	Miete und Pacht Liegenschaften	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
3192.81	Abgeltung von Rechten	30'000.00		30'000.00		30'290.20	
3300.31	Planm.Abschr.Tiebau.spec.fin.Gde.Betr.	136'400.00		116'800.00		108'030.00	
3300.41	Planm.Abschr.Hochbau.spec.fin.Gde.Betr.	56'000.00		76'100.00		58'431.00	
3409.01	Verpflichtungsverzins./Vorschussverzins.	16'500.00		23'420.00		27'661.60	
3611.81	Entschädigung an Kanton	3'000.00		3'000.00		2'200.20	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinde und Verbände	14'800.00		15'400.00		15'500.00	
3612.01	Interne Verrechnungen von Löhnen	650.00		3'200.00		660.00	
3612.81	Grundwasserverband Suhrental	300.00		300.00		100.00	
4240.81	Wasserzinsen		535'500.00		550'000.00		484'274.25
4612.81	Hydrantenentschädigung		94'000.00		94'000.00		92'400.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		29'500.00		29'500.00		29'500.00
4660.71	Planm.Auflösung pass.Inv.beitr.v.priv.		18'550.00		12'550.00		7'551.00
9010.00	Abschluss SF u. Fonds i.EK, Ertragsübers.			26'930.00			
9011.00	Abschluss SF u. Fonds i.EK,Aufwandübers.		3'800.00				59'484.44
72	Abwasserbeseitigung	779'550.00	779'550.00	731'400.00	731'400.00	679'388.13	679'388.13

Seite 25

Erfolgsrechnung

1.1.2018 - 31.12.2018

Budget / 14.9.2017

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
720	Abwasserbeseitigung	779'550.00	779'550.00	731'400.00	731'400.00	679'388.13	679'388.13
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	779'550.00	779'550.00	731'400.00	731'400.00	679'388.13	679'388.13
3120.82	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'500.00		2'500.00		816.85	
3130.82	Dienstleistungen Dritter	36'000.00		30'000.00		58'373.15	
3132.82	Honorare, externe Berater etc.	29'000.00		15'000.00		7'557.40	
3134.82	Sachversicherungsprämien	950.00		950.00		920.40	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'000.00		1'000.00		810.05	
3143.82	Unterhalt Tiefbauten	60'000.00		90'000.00		61'791.15	
3300.31	Planm.Abschr.Tiebau.spec.fin.Gde.Betr.	132'400.00		120'650.00		118'353.00	
3300.41	Planm.Abschr.Hochbau.spec.fin.Gde.Betr.	8'400.00					
3320.91	Planm.Abschr.übr.imm.Anl.spec.fin.GdeBet	23'800.00		23'800.00		23'785.00	
3409.01	Verpflichtungsverzins./Vorschussverzins.			1'450.00		2'549.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinde und Verbände	16'500.00		15'400.00		13'700.00	
3612.01	Interne Verrechnungen von Löhnen	5'750.00				5'925.00	
3612.82	Entschädigung ARA Verband	322'500.00		305'300.00		273'454.13	
3660.21	Plan.Abschr.Inv.beitr.spec.fin.Gde.Betr.	125'750.00		125'350.00		111'353.00	
4240.82	Abwassergebühren, Strassenentwässerung		704'200.00		620'220.00		534'587.10
4409.01	Verpflichtungsverz./Vorschussverz.		900.00				
4614.82	Entsch. von öffentlichen Unternehmungen						38'197.00
4660.71	Planm.Auflösung pass.Inv.beitr.v.priv.		74'450.00		61'400.00		30'437.00
9010.00	Abschluss SF u. Fonds i.EK, Ertragsübers	15'000.00					
9011.00	Abschluss SF u.Fonds i.EK.Aufwandübers.				49'780.00		76'167.03
73	Abfallwirtschaft	349'100.00	345'100.00	349'550.00	345'750.00	398'687.20	395'758.65
	Nettoergebnis		4'000.00		3'800.00		2'928.55
730	Abfallwirtschaft	349'100.00	345'100.00	349'550.00	345'750.00	398'687.20	395'758.65
	Nettoergebnis		4'000.00		3'800.00		2'928.55
7300	Abfallwirtschaft	8'000.00	4'000.00	7'800.00	4'000.00	6'504.55	3'576.00
3631.00	Beiträge an den Kanton	5'500.00		5'500.00		4'891.60	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	2'500.00		2'300.00		1'612.95	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		4'000.00		4'000.00		3'576.00
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	341'100.00	341'100.00	341'750.00	341'750.00	392'182.65	392'182.65

Seite 26

Erfolgsrechnung

1.1.2018 - 31.12.2018

Budget / 14.9.2017

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.83	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	7'800.00		7'800.00		11'755.95	
3102.83	Drucksachen, Publikationen	3'700.00		3'550.00		3'742.70	
3130.83	Kehrriechtabfuhr, Transport	61'000.00		62'000.00		55'653.95	
3130.84	Kehrriechverbrennung KVA Buchs	85'000.00		85'000.00		85'503.60	
3130.85	Übrige Abfallentsorgung	8'000.00		10'000.00		7'800.50	
3130.86	Grünabfuhr	100'000.00		100'000.00		111'522.05	
3137.83	Steuern und Abgaben	100.00		500.00		13.55	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinde und Verbände	18'700.00		18'700.00		20'100.00	
3612.01	Interne Verrechnungen von Löhnen	56'800.00		54'200.00		58'600.00	
4240.83	Entsorgungsgebühren Hauskehrriech		225'000.00		225'000.00		255'728.05
4240.86	Entsorgungsgebühren Grüngut		110'000.00		110'000.00		128'358.60
4260.83	Rückerstattung Dritter		4'000.00		4'000.00		4'052.55
4270.83	Bussen						250.00
4409.01	Verpflichtungsverz./Vorschussverz.		2'100.00		2'750.00		3'793.45
9010.00	Abschluss SF u. Fonds i.EK, Ertragsübers					37'490.35	
74	Verbauungen	37'150.00		40'400.00		36'775.65	
	Nettoergebnis		37'150.00		40'400.00		36'775.65
741	Gewässerverbauungen	37'150.00		40'400.00		36'775.65	
	Nettoergebnis		37'150.00		40'400.00		36'775.65
7410	Gewässerverbauungen	37'150.00		40'400.00		36'775.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			200.00			
3142.00	Unterhalt Wasserbau	3'000.00		3'000.00		2'759.80	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau	4'200.00		4'650.00		4'626.00	
3611.00	Beiträge an den Kanton	25'000.00		30'000.00		24'259.85	
3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	4'950.00		2'550.00		5'130.00	
75	Arten- und Landschaftsschutz	35'000.00		18'750.00		31'866.15	2'500.00
	Nettoergebnis		35'000.00		18'750.00		29'366.15
750	Arten- und Landschaftsschutz	35'000.00		18'750.00		31'866.15	2'500.00
	Nettoergebnis		35'000.00		18'750.00		29'366.15
7500	Arten- und Landschaftsschutz	35'000.00		18'750.00		31'866.15	2'500.00
3000.00	Löhne, Sitzungsgelder Behörden	1'000.00		1'000.00		1'320.00	

Seite 27

Erfolgsrechnung

1.1.2018 - 31.12.2018

Budget / 14.9.2017

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter			2'000.00			
3140.00	Unterhalt Grundstücken	8'500.00		4'500.00		7'214.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	750.00				661.75	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	5'000.00		2'500.00		2'500.00	
3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	19'550.00		8'750.00		20'170.00	
4631.00	Beiträge vom Kanton						2'500.00
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	500.00		10'000.00		8'640.00	
	Nettoergebnis		500.00		10'000.00		8'640.00
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	500.00		10'000.00		8'640.00	
	Nettoergebnis		500.00		10'000.00		8'640.00
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	500.00		10'000.00		8'640.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter etc.	500.00		10'000.00		8'640.00	
77	Übriger Umweltschutz	94'075.00	14'000.00	94'555.00	12'000.00	91'099.05	17'035.00
	Nettoergebnis		80'075.00		82'555.00		74'064.05
771	Friedhof und Bestattung	94'075.00	14'000.00	94'555.00	12'000.00	91'099.05	17'035.00
	Nettoergebnis		80'075.00		82'555.00		74'064.05
7710	Friedhof und Bestattung (allgemein)	94'075.00	14'000.00	94'555.00	12'000.00	91'099.05	17'035.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00		500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'200.00		6'500.00		8'219.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'000.00		8'500.00		11'048.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	250.00		250.00		235.45	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	46'600.00		51'500.00		40'118.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	2'000.00		2'000.00		5'890.00	
3300.30	Planm.Abschr.Tiefbauten allg.Haushalt	9'500.00		9'680.00		5'930.00	
3300.40	Planm.Abschr.Hochbauten allg.Haushalt	11'175.00		11'175.00		11'173.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'000.00		1'000.00		4'503.80	
3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	3'850.00		3'450.00		3'980.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		6'000.00		6'000.00		6'600.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		8'000.00		6'000.00		10'435.00

Seite 28

Erfolgsrechnung

1.1.2018 - 31.12.2018

Budget / 14.9.2017

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
79	Raumordnung	60'350.00		31'110.00		19'863.00	1'728.00
	Nettoergebnis		60'350.00		31'110.00		18'135.00
790	Raumordnung	60'350.00		31'110.00		19'863.00	1'728.00
	Nettoergebnis		60'350.00		31'110.00		18'135.00
7900	Raumordnung (allgemein)	60'350.00		31'110.00		19'863.00	1'728.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen			800.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		2'000.00			
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	11'650.00		11'600.00		11'156.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter etc.	30'000.00		8'000.00			
3320.90	Planm.Abschr.übr.immat.Anlagen allg.Haus	13'700.00		8'710.00		8'707.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						1'728.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	106'650.00	10'262'200.00	61'500.00	237'850.00	69'383.95	250'392.65
	Nettoergebnis	10'155'550.00		176'350.00		181'008.70	
81	Landwirtschaft	75'050.00	52'200.00	40'950.00	27'850.00	45'122.75	28'635.05
	Nettoergebnis		22'850.00		13'100.00		16'487.70
812	Strukturverbesserungen	68'400.00	50'700.00	34'700.00	26'350.00	38'876.55	27'223.35
	Nettoergebnis		17'700.00		8'350.00		11'653.20
8120	Strukturverbesserungen	68'400.00	50'700.00	34'700.00	26'350.00	38'876.55	27'223.35
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00			
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	60'000.00		30'000.00		31'216.55	
3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	7'400.00		3'700.00		7'660.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		14'000.00		9'000.00		7'785.05
4910.00	Int.Verrechnung v. Dienstleistungen		36'700.00		17'350.00		19'438.30
814	Produktionsverbesserungen Pflanzen	6'650.00	1'500.00	6'250.00	1'500.00	6'246.20	1'411.70
	Nettoergebnis		5'150.00		4'750.00		4'834.50
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	6'650.00	1'500.00	6'250.00	1'500.00	6'246.20	1'411.70
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'000.00		1'000.00		675.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00		51.20	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'300.00		2'300.00		2'175.00	

Seite 29

Erfolgsrechnung

1.1.2018 - 31.12.2018

Budget / 14.9.2017

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	3'250.00		2'850.00		3'345.00	
4631.00	Beiträge vom Kanton		1'500.00		1'500.00		1'411.70
82	Forstwirtschaft	29'900.00		18'850.00		22'603.20	
	Nettoergebnis		29'900.00		18'850.00		22'603.20
820	Forstwirtschaft	29'900.00		18'850.00		22'603.20	
	Nettoergebnis		29'900.00		18'850.00		22'603.20
8200	Forstbetrieb	29'900.00		18'850.00		22'603.20	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Verbände	29'900.00		18'850.00		22'603.20	
84	Tourismus	200.00		200.00		200.00	
	Nettoergebnis		200.00		200.00		200.00
840	Tourismus	200.00		200.00		200.00	
	Nettoergebnis		200.00		200.00		200.00
8400	Tourismus	200.00		200.00		200.00	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200.00		200.00		200.00	
85	Industrie, Gewerbe, Handel	1'500.00		1'500.00		1'458.00	
	Nettoergebnis		1'500.00		1'500.00		1'458.00
850	Industrie, Gewerbe, Handel	1'500.00		1'500.00		1'458.00	
	Nettoergebnis		1'500.00		1'500.00		1'458.00
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	1'500.00		1'500.00		1'458.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'500.00		1'500.00		1'458.00	
87	Brennstoffe und Energie		10'210'000.00		210'000.00		221'757.60
	Nettoergebnis	10'210'000.00		210'000.00		221'757.60	
871	Elektrizität		10'210'000.00		210'000.00		221'757.60
	Nettoergebnis	10'210'000.00		210'000.00		221'757.60	
8710	Elektrizität		10'210'000.00		210'000.00		221'757.60

Seite 30

Erfolgsrechnung

1.1.2018 - 31.12.2018

Budget / 14.9.2017

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4120.00	Konzessionen		210'000.00		210'000.00		221'573.30
4260.00	Rückerstattungen Dritter						184.30
4410.00	Gewinne aus Verkäufen von Finanzanlagen		10'000'000.00				
9	FINANZEN UND STEUERN	10'706'305.00	12'101'090.00	731'200.00	12'251'340.00	1'215'574.45	12'742'984.05
	Nettoergebnis	1'394'785.00		11'520'140.00		11'527'409.60	
91	Steuern	117'500.00	10'596'000.00	145'600.00	10'825'000.00	128'093.15	11'441'887.90
	Nettoergebnis	10'478'500.00		10'679'400.00		11'313'794.75	
910	Steuern	117'500.00	10'596'000.00	145'600.00	10'825'000.00	128'093.15	11'441'887.90
	Nettoergebnis	10'478'500.00		10'679'400.00		11'313'794.75	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	110'000.00	10'357'000.00	140'000.00	10'647'000.00	108'425.90	11'130'053.55
3180.09	Wertberichtigung Delkreder					9'095.95	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	120'000.00		150'000.00		115'390.25	
3181.09	Eingang abgeschriebene Forderungen	-10'000.00		-10'000.00		-16'060.30	
4000.00	Einkommenssteuern nat. Personen RJ		7'500'000.00		7'740'000.00		7'645'102.80
4000.10	Einkommenssteuern nat. Personen f. Jahre		1'500'000.00		1'450'000.00		1'802'378.04
4000.30	Pauschale Steueranrechnung nat. Personen		-3'000.00		-3'000.00		-3'695.15
4001.00	Vermögenssteuern nat. Personen RJ		550'000.00		560'000.00		557'797.20
4001.10	Vermögenssteuern nat. Personen f. Jahre		150'000.00		150'000.00		150'598.91
4002.00	Quellensteuern		140'000.00		150'000.00		136'853.95
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern jur. Personen		520'000.00		600'000.00		841'017.80
9101	Sondersteuern	7'500.00	239'000.00	5'600.00	178'000.00	19'667.25	311'834.35
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					12'187.25	
3601.00	Ertragsanteile an den Kanton	7'500.00		5'600.00		7'480.00	
4000.20	Nachsteuern und Bussen nat. Personen		20'000.00		20'000.00		44'983.30
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		150'000.00		100'000.00		148'254.50
4024.00	Erbschaft- und Schenkungssteuern		20'000.00		10'000.00		69'011.55
4033.00	Hundetaxen		49'000.00		48'000.00		49'585.00
93	Finanz- und Lastenausgleich		730'300.00		411'550.00		396'588.00
	Nettoergebnis	730'300.00		411'550.00		396'588.00	
930	Finanz- und Lastenausgleich		730'300.00		411'550.00		396'588.00

Seite 31

Erfolgsrechnung

1.1.2018 - 31.12.2018

Budget / 14.9.2017

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis	730'300.00		411'550.00		396'588.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich		730'300.00		411'550.00		396'588.00
4621.50	Innerkant.Finanzausgleich v.Kt.a.Gde		644'300.00				
4621.60	Feinjustierung Aufgabenverschiebung		86'000.00				
4622.70	Ausgleichsbeitrag Spitalfinanzierung				411'550.00		396'588.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	119'355.00	301'740.00	142'150.00	241'390.00	175'224.05	423'889.60
	Nettoergebnis	182'385.00		99'240.00		248'665.55	
961	Zinsen	80'305.00	174'120.00	111'750.00	120'290.00	140'223.05	295'147.40
	Nettoergebnis	93'815.00		8'540.00		154'924.35	
9610	Zinsen	60'305.00	54'120.00	111'750.00	120'290.00	140'223.05	295'147.40
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	2'300.00		9'000.00		9'454.70	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	50'000.00		85'000.00		121'756.95	
3409.01	Verpflichtungsverzins./Vorschussverzins.	3'005.00		2'750.00		3'793.45	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	5'000.00		15'000.00		5'167.95	
3650.00	Wertberichtigung Beteiligungen VV					50.00	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		500.00		3'000.00		390.80
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		35'500.00		40'700.00		34'968.20
4409.01	Verpflichtungsverz./Vorschussverz.		16'500.00		24'870.00		30'210.60
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		1'600.00		1'700.00		20'027.80
4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV		20.00		50'020.00		17.00
4490.00	Wertberichtigung Beteiligungen VV						209'533.00
9611	Geldanlagen Verkauf EWK Energie AG	20'000.00	120'000.00				
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	20'000.00					
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		120'000.00				
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	39'050.00	127'620.00	30'400.00	121'100.00	35'001.00	128'742.20
	Nettoergebnis	88'570.00		90'700.00		93'741.20	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	100.00	1'800.00	50.00	1'800.00	99.85	1'803.45
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	100.00		50.00		99.85	
4430.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften FV		1'800.00		1'800.00		1'803.45

Seite 32

Erfolgsrechnung

1.1.2018 - 31.12.2018

Budget / 14.9.2017

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9631	Postgebäude	12'300.00	63'820.00	11'700.00	58'300.00	12'876.50	63'391.65
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	3'500.00		4'000.00		4'132.55	
3439.10	Ver- und Entsorgung	4'000.00		4'000.00		3'779.90	
3439.30	Sachversicherungsprämien	800.00		700.00		801.55	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	4'000.00		3'000.00		4'162.50	
4430.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften FV		54'820.00		48'300.00		54'700.20
4439.00	Übrige Liegenschaftsertrag FV		9'000.00		10'000.00		8'691.45
9632	Haus zur Tanne	26'650.00	62'000.00	18'650.00	61'000.00	22'024.65	63'547.10
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	3'840.00		3'840.00		3'839.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	250.00		250.00		241.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10.00		10.00		6.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50.00		50.00		51.85	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	11'000.00		2'500.00		4'643.50	
3431.30	Unterhalt Mobilien	1'000.00		1'000.00		914.50	
3439.10	Ver- und Entsorgung	5'000.00		4'700.00		6'886.05	
3439.30	Sachversicherungsprämien	1'550.00		1'500.00		1'526.30	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00		1'925.50	
3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	1'950.00		2'800.00		1'990.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften FV		48'000.00		48'000.00		48'756.00
4439.00	Übrige Liegenschaftsertrag FV		14'000.00		13'000.00		14'791.10
97	Rückverteilungen		3'600.00		3'200.00		3'106.25
	Nettoergebnis	3'600.00		3'200.00		3'106.25	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		3'600.00		3'200.00		3'106.25
	Nettoergebnis	3'600.00		3'200.00		3'106.25	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		3'600.00		3'200.00		3'106.25
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		3'600.00		3'200.00		3'106.25
99	Nicht aufgeteilte Posten	10'469'450.00	469'450.00	443'450.00	770'200.00	912'257.25	477'512.30
	Nettoergebnis		10'000'000.00	326'750.00			434'744.95
990	Nicht aufgeteilte Posten	469'450.00	469'450.00	443'450.00	443'450.00	477'512.30	477'512.30
9901	Bauamt	469'450.00	469'450.00	443'450.00	443'450.00	477'512.30	477'512.30

Seite 33

Erfolgsrechnung

Budget / 14.9.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	325'000.00		305'200.00		330'049.00
3010.09	Erst.v.Lohn d.Verw.u.Betriebspersonals	-5'000.00				-4'728.25
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	20'650.00		19'350.00		20'936.85
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	31'000.00		30'700.00		31'340.50
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	14'000.00		13'600.00		15'183.80
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'200.00		4'150.00		4'493.15
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	4'550.00		4'300.00		4'125.50
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		2'000.00		680.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'500.00				2'154.55
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	7'000.00		7'000.00		7'358.20
3101.01	Treibstoffe	7'000.00		7'000.00		6'994.80
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'000.00		2'100.00		8'851.20
3112.00	Kleider, Wäsche	3'600.00		2'600.00		2'271.35
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'500.00		1'755.40
3130.01	Telefon, Internet, Porto	1'500.00		500.00		1'347.90
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'000.00		7'000.00		3'675.55
3137.00	Steuern und Abgaben	3'250.00		3'250.00		3'145.00
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrz. etc.	25'000.00		20'000.00		25'772.30
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	12'000.00		12'000.00		12'000.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		105.50
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		13'000.00		13'000.00	8'667.35
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'500.00		1'500.00	
4612.01	Interne Verrechnung von Löhnen		63'200.00		57'400.00	65'185.00
4910.00	Int.Verrechnung v. Dienstleistungen		391'250.00		371'550.00	403'659.95
4920.00	Int.Verr.von Pacht, Mieten, Benützungsk.		500.00			
999	Abschluss	10'000'000.00			326'750.00	434'744.95
	Nettoergebnis		10'000'000.00	326'750.00		434'744.95
9990	Abschluss	10'000'000.00			326'750.00	434'744.95
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	10'000'000.00				434'744.95
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung				326'750.00	

Seite 34

Erfolgsrechnung

Budget / 14.9.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
	Erfolgsrechnung	27'670'260.00	27'670'260.00	17'613'355.00	17'613'355.00	18'174'834.77
3	Aufwand	17'655'260.00		17'586'425.00		17'702'599.47
30	Personalaufwand	3'678'595.00		3'538'340.00		3'539'501.36
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'501'780.00		3'352'970.00		3'457'693.06
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'469'090.00		1'335'225.00		1'242'631.15
34	Finanzaufwand	129'755.00		160'070.00		199'255.85
35	Einlagen Fonds u. Spezialfinanzierungen	1'500.00		1'500.00		1'165.00
36	Transferaufwand	8'407'090.00		8'770'420.00		8'800'254.80
39	Interne Verrechnungen	467'450.00		427'900.00		462'098.25
4	Ertrag		27'666'460.00		17'236'825.00	18'039'183.30
40	Fiskalertrag		10'596'000.00		10'825'000.00	11'441'887.90
41	Regalien und Konzession		210'000.00		210'000.00	221'573.30
42	Entgelte		3'913'090.00		3'677'220.00	3'579'342.60
44	Finanzertrag		10'474'940.00		414'340.00	599'015.30
45	Entnahmen Fonds u. Spezialfinanzierungen		20'000.00		18'000.00	36'036.95
46	Transferertrag		1'984'980.00		1'664'365.00	1'699'229.00
49	Interne Verrechnungen		467'450.00		427'900.00	462'098.25
9	Abschluss	10'015'000.00	3'800.00	26'930.00	376'530.00	472'235.30
90	Abschlusskonten	10'015'000.00	3'800.00	26'930.00	376'530.00	472'235.30

Seite 1

Erfolgsrechnung

Budget / 14.9.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Erfolgsrechnung	27'670'260.00	27'670'260.00	17'613'355.00	17'613'355.00	18'174'834.77	18'174'834.77
3	Aufwand	17'655'260.00		17'586'425.00		17'702'599.47	
30	Personalaufwand	3'678'595.00		3'538'340.00		3'539'501.36	
300	Behörden und Kommissionen	210'600.00		183'200.00		178'056.95	
3000	Entsch.Tag-u.Sitzungsg.Behörden/Kommiss.	210'600.00		183'200.00		178'056.95	
3000.00	Löhne, Sitzungsgelder Behörden	210'600.00		183'200.00		178'056.95	
301	Löhne Verwaltungs- u.Betriebspersonals	2'344'480.00		2'276'590.00		2'303'218.10	
3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	2'344'480.00		2'276'590.00		2'303'218.10	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	2'350'480.00		2'277'090.00		2'330'810.40	
3010.09	Erst.v.Lohn d.Verw.u.Betriebspersonals	-6'000.00		-500.00		-2'592.30	
302	Löhne der Lehrkräfte	540'350.00		502'150.00		508'999.05	
3020	Löhne der Lehrkräfte	540'350.00		502'150.00		508'999.05	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte Aufgabenhilfe	4'000.00		2'000.00		4'884.75	
3020.01	Löhne der Lehrkräfte Schulämter	53'350.00		52'150.00		51'900.10	
3020.02	Löhne der Lehrkräfte Musikschule	485'000.00		450'000.00		452'944.35	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrkräfte	-2'000.00		-2'000.00		-730.15	
305	Arbeitgeberbeiträge	488'345.00		480'430.00		465'226.65	
3050	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	186'370.00		179'620.00		175'220.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	186'370.00		179'620.00		175'220.05	
3052	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	186'600.00		184'000.00		178'948.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	186'600.00		184'000.00		178'948.20	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	54'595.00		55'090.00		52'321.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	54'595.00		55'090.00		52'321.55	

Seite 1

Erfolgsrechnung

Budget / 14.9.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054	AG-Beiträge an Fam.ausgleichskasse	36'530.00		38'470.00		37'770.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	36'530.00		38'470.00		37'770.70	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	24'250.00		23'250.00		20'966.15	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	24'250.00		23'250.00		20'966.15	
306	Arbeitgeberleistungen					14'100.00	
3064	Überbrückungsrenten					14'100.00	
3064.00	Überbrückungsrenten					14'100.00	
309	Übriger Personalaufwand	94'820.00		95'970.00		69'900.61	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	76'300.00		71'250.00		52'304.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	76'300.00		71'250.00		52'304.30	
3091	Personalwerbung	3'700.00		3'700.00		7'936.00	
3091.00	Personalwerbung	3'700.00		3'700.00		7'936.00	
3099	Übriger Personalaufwand	14'820.00		21'020.00		9'660.31	
3099.00	Übriger Personalaufwand	14'820.00		21'020.00		9'660.31	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'501'780.00		3'352'970.00		3'457'693.06	
310	Material- und Warenaufwand	510'665.00		510'120.00		482'151.45	
3100	Büromaterial	41'700.00		37'650.00		30'973.30	
3100.00	Büromaterial	41'700.00		37'650.00		30'973.30	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	158'000.00		163'100.00		149'577.55	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	139'700.00		144'800.00		127'884.05	
3101.01	Treibstoffe	9'500.00		9'500.00		8'346.55	
3101.81	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		1'591.00	
3101.83	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	7'800.00		7'800.00		11'755.95	
3102	Drucksachen, Publikationen	34'250.00		34'200.00		35'231.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	30'550.00		30'650.00		31'488.50	

Seite 2

Erfolgsrechnung

Budget / 14.9.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Ertrag
3102.83	Drucksachen, Publikationen	3'700.00		3'550.00		3'742.70
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	21'390.00		23'005.00		20'299.21
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	21'390.00		23'005.00		20'299.21
3104	Lehrmittel	225'815.00		224'015.00		211'954.99
3104.00	Lehrmittel	178'720.00		174'105.00		174'640.29
3104.01	Lehrmittel Textiles Werken	25'000.00		24'550.00		21'767.10
3104.02	Lehrmittel Werken	19'095.00		21'620.00		12'961.35
3104.03	Lehrmittel Hauswirtschaft	3'000.00		3'740.00		2'586.25
3105	Lebensmittel	28'510.00		26'850.00		33'320.85
3105.00	Lebensmittel Hauswirtschaftsschule	28'510.00		26'850.00		33'320.85
3106	Medizinisches Material	1'000.00		1'300.00		794.35
3106.00	Medizinisches Material	1'000.00		1'300.00		794.35
311	Nicht aktivierbare Anlagen	166'350.00		147'220.00		233'473.00
3110	Büromöbel u. -geräte, Schulmobiliar	4'500.00		500.00		4'307.65
3110.00	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	4'500.00		500.00		4'307.65
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	99'750.00		93'060.00		145'040.85
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	79'750.00		68'060.00		129'355.95
3111.01	Turnmobiliar					4'456.70
3111.81	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	20'000.00		25'000.00		11'228.20
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	16'300.00		14'860.00		22'661.85
3112.00	Kleider, Wäsche	16'300.00		14'860.00		22'661.85
3113	Hardware	45'800.00		38'800.00		59'555.60
3113.00	Hardware	2'000.00		10'000.00		59'555.60
3113.01	Hardware Primar	10'800.00		10'600.00		
3113.02	Hardware Oberstufe	33'000.00		18'200.00		
3118	Immaterielle Anlagen					1'907.05
3118.00	Immaterielle Anlagen (Software)					1'907.05

Seite 3

Erfolgsrechnung

Budget / 14.9.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Ertrag
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	320'900.00		314'900.00		347'861.20
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	320'900.00		314'900.00		347'861.20
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	293'400.00		287'400.00		317'720.15
3120.81	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	25'000.00		25'000.00		29'324.20
3120.82	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'500.00		2'500.00		816.85
313	Dienstleistungen und Honorare	1'015'200.00		967'055.00		1'021'778.82
3130	Dienstleistungen Dritter	667'575.00		682'130.00		777'108.23
3130.00	Dienstleistungen Dritter	128'185.00		127'840.00		120'868.06
3130.01	Telefon, Internet, Porto	45'250.00		46'050.00		56'898.85
3130.02	Schülertransport	42'300.00		42'300.00		40'551.97
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	34'040.00		33'940.00		33'056.00
3130.07	Betriebskosten	25'000.00		25'000.00		22'138.70
3130.81	Dienstleistungen Dritter	22'800.00		25'000.00		64'412.65
3130.82	Dienstleistungen Dritter	36'000.00		30'000.00		58'373.15
3130.83	Kehrrichtabfuhr, Transport	61'000.00		62'000.00		55'653.95
3130.84	Kehrrichtverbrennung KVA Buchs	85'000.00		85'000.00		85'503.60
3130.85	Übrige Abfallentsorgung	8'000.00		10'000.00		7'800.50
3130.86	Grünabfuhr	100'000.00		100'000.00		111'522.05
3130.89	Brunnenmeister	80'000.00		95'000.00		120'328.75
3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.etc.	176'700.00		117'500.00		88'594.80
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter etc.	122'700.00		92'500.00		58'224.90
3132.81	Honorare, externe Berater	25'000.00		10'000.00		22'812.50
3132.82	Honorare, externe Berater etc.	29'000.00		15'000.00		7'557.40
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	45'100.00		42'500.00		50'434.25
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	45'100.00		42'500.00		50'434.25
3134	Sachversicherungsprämien	82'600.00		78'600.00		69'783.15
3134.00	Sachversicherungsprämien	77'950.00		73'950.00		65'163.40
3134.81	Sachversicherungsprämien	3'700.00		3'700.00		3'699.35
3134.82	Sachversicherungsprämien	950.00		950.00		920.40

Seite 4

Erfolgsrechnung

Budget / 14.9.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Ertrag
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	20'000.00		20'000.00		14'842.80
3136.00	Honorare privatärztliche Tätigkeit	20'000.00		20'000.00		14'842.80
3137	Steuern und Abgaben	23'225.00		26'325.00		21'015.59
3137.00	Steuern und Abgaben	13'125.00		13'825.00		12'213.25
3137.81	Steuern und Abgaben	10'000.00		12'000.00		8'788.79
3137.83	Steuern und Abgaben	100.00		500.00		13.55
314	Baulicher u. betrieblicher Unterhalt	878'920.00		783'720.00		760'384.00
3140	Unterhalt Grundstücken	26'500.00		26'900.00		21'661.70
3140.00	Unterhalt Grundstücken	26'500.00		26'900.00		21'661.70
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	179'020.00		168'220.00		129'254.90
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	179'020.00		168'220.00		129'254.90
3142	Unterhalt Wasserbau	3'000.00		3'000.00		2'759.80
3142.00	Unterhalt Wasserbau	3'000.00		3'000.00		2'759.80
3143	Unterhalt Tiefbauten	428'600.00		386'500.00		318'864.20
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	138'600.00		113'500.00		95'531.85
3143.81	Unterhalt Tiefbauten	230'000.00		183'000.00		161'541.20
3143.82	Unterhalt Tiefbauten	60'000.00		90'000.00		61'791.15
3144	Unterhalt Hochbauten	241'800.00		199'100.00		287'843.40
3144.00	Unterhalt Hochbauten	241'800.00		199'100.00		287'843.40
315	Unterhalt Mobilien u.immater.Anlagen	184'090.00		191'270.00		155'940.75
3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	115'620.00		107'770.00		84'977.00
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrz. etc.	105'620.00		92'770.00		72'830.35
3151.01	Unterhalt Turngeräte	5'000.00		5'000.00		6'736.60
3151.81	Unterhalt Maschinen, Geräte etc.	5'000.00		10'000.00		5'410.05
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	4'620.00		5'000.00		3'407.80
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	4'620.00		5'000.00		3'407.80

Seite 5

Erfolgsrechnung

Budget / 14.9.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Ertrag
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	63'850.00		78'500.00		67'555.95
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlage (Software)	63'850.00		78'500.00		67'555.95
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb.	87'300.00		86'600.00		86'281.50
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	30'400.00		30'400.00		30'351.75
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	29'200.00		29'200.00		29'151.75
3160.81	Miete und Pacht Liegenschaften	1'200.00		1'200.00		1'200.00
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'200.00		1'200.00		675.00
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'200.00		1'200.00		675.00
3162	Raten für operatives Leasing	54'700.00		54'000.00		54'699.20
3162.00	Raten für operatives Leasing	54'700.00		54'000.00		54'699.20
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	1'000.00		1'000.00		555.55
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	1'000.00		1'000.00		555.55
317	Spesenentschädigungen	185'935.00		167'635.00		207'767.39
3170	Reisekosten und Spesen	93'950.00		94'150.00		125'586.24
3170.00	Reisekosten und Spesen	74'650.00		71'550.00		105'210.04
3170.01	Auslagen Bundesfeier	2'000.00		2'000.00		2'924.90
3170.02	Auslagen Jungbürger	3'000.00		2'000.00		2'768.50
3170.03	Auslagen Neuzuzüger	500.00		5'000.00		360.00
3170.04	Schulabschlussfeier, Examen	10'000.00		10'000.00		12'178.75
3170.05	Schulsporttag	3'800.00		3'600.00		2'144.05
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	91'985.00		73'485.00		82'181.15
3171.00	Schulreisen und Lager	44'370.00		45'445.00		53'710.00
3171.01	Projektwoche	9'450.00				11'791.40
3171.02	Schulveranstaltungen	29'200.00		18'830.00		16'679.75
3171.03	Exkursionen	8'965.00		9'210.00		
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	120'500.00		152'500.00		129'844.75
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					9'095.95

Seite 6

Erfolgsrechnung

Budget / 14.9.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3180.09	Wertberichtigung Delkredere					9'095.95	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	120'500.00		152'500.00		120'748.80	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	130'500.00		162'500.00		137'127.55	
3181.09	Eingang abgeschriebene Forderungen	-10'000.00		-10'000.00		-16'378.75	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	31'920.00		31'950.00		32'210.20	
3192	Abgeltung von Rechten	31'920.00		31'950.00		32'210.20	
3192.00	Abgeltung von Rechten	1'920.00		1'950.00		1'920.00	
3192.81	Abgeltung von Rechten	30'000.00		30'000.00		30'290.20	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'469'090.00		1'335'225.00		1'242'631.15	
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	1'431'590.00		1'293'950.00		1'201'375.15	
3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	1'431'590.00		1'293'950.00		1'201'375.15	
3300.10	Planm.Abschr.Strassen/Verkehrswege	140'130.00		133'680.00		131'164.00	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau	4'200.00		4'650.00		4'626.00	
3300.30	Planm.Abschr.Tiefbauten allg.Haushalt	130'195.00		128'375.00		87'164.00	
3300.31	Planm.Abschr.Tiefbaut.spez.fin.Gde.Betr.	268'800.00		237'450.00		226'383.00	
3300.40	Planm.Abschr.Hochbauten allg.Haushalt	540'715.00		456'445.00		440'047.00	
3300.41	Planm.Abschr.Hochbaut.spez.fin.Gde.Betr.	64'400.00		76'100.00		58'431.00	
3300.60	Planm.Abschr.Mobilien VV allg.Haushalt	269'350.00		242'250.00		253'560.15	
3300.90	Planm.Abschr.übr.Sachanl.allg.Haushalt	13'800.00		15'000.00			
332	Abschreibungen immaterielle Anlagen	37'500.00		41'275.00		41'256.00	
3320	Planm.Abschreibungen immat.Anlagen	37'500.00		41'275.00		41'256.00	
3320.90	Planm.Abschr.übr.immat.Anlagen allg.Haus	13'700.00		17'475.00		17'471.00	
3320.91	Planm.Abschr.übr.imm.Anl.spez.fin.GdeBet	23'800.00		23'800.00		23'785.00	
34	Finanzaufwand	129'755.00		160'070.00		199'255.85	
340	Zinsaufwand	71'805.00		121'620.00		165'215.70	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	2'300.00		9'000.00		9'454.70	

Seite 7

Erfolgsrechnung

Budget / 14.9.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	2'300.00		9'000.00		9'454.70	
3401	Verzins.kurzfr.Finanzverbindlichkeiten	50'000.00		85'000.00		121'756.95	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	50'000.00		85'000.00		121'756.95	
3409	Übrige Passivzinsen	19'505.00		27'620.00		34'004.05	
3409.01	Verpflichtungsverzins./Vorschussverzins.	19'505.00		27'620.00		34'004.05	
342	Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten	20'000.00					
3420	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	20'000.00					
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	20'000.00					
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	32'950.00		23'450.00		28'872.20	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	14'600.00		6'550.00		8'875.90	
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	100.00		50.00		99.85	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	14'500.00		6'500.00		8'776.05	
3431	Nicht baul.Unterhalt Liegenschaften FV	1'000.00		1'000.00		914.50	
3431.30	Unterhalt Mobilien	1'000.00		1'000.00		914.50	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	17'350.00		15'900.00		19'081.80	
3439.10	Ver- und Entsorgung	9'000.00		8'700.00		10'665.95	
3439.30	Sachversicherungsprämien	2'350.00		2'200.00		2'327.85	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	6'000.00		5'000.00		6'088.00	
349	Verschiedener Finanzaufwand	5'000.00		15'000.00		5'167.95	
3499	Übriger Finanzaufwand	5'000.00		15'000.00		5'167.95	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	5'000.00		15'000.00		5'167.95	
35	Einlagen Fonds u.Spezialfinanzierungen	1'500.00		1'500.00		1'165.00	
351	Einlagen in Fonds u.Spez.fin.im EK	1'500.00		1'500.00		1'165.00	
3511	Einlagen in Fonds des EK	1'500.00		1'500.00		1'165.00	

Seite 8

Erfolgsrechnung

1.1.2018 - 31.12.2018

Budget / 14.9.2017

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3511.00	Einlagen in Fonds des EK	1'500.00		1'500.00		1'165.00	
36	Transferaufwand	8'407'090.00		8'770'420.00		8'800'254.80	
360	Ertragsanteile an Dritte	32'500.00		35'600.00		32'285.85	
3601	Ertragsanteile an den Kanton	32'500.00		35'600.00		32'285.85	
3601.00	Ertragsanteile an den Kanton	32'500.00		35'600.00		32'285.85	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	1'365'150.00		1'390'960.00		1'357'301.13	
3611	Entschädigungen an den Kanton	107'950.00		128'250.00		104'651.45	
3611.00	Beiträge an den Kanton	104'950.00		125'250.00		102'451.25	
3611.81	Entschädigung an Kanton	3'000.00		3'000.00		2'200.20	
3612	Entsch.an Gemeinden und Gemeindeverbände	1'050'600.00		1'087'510.00		1'042'437.58	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinde und Verbände	664'600.00		724'510.00		703'698.45	
3612.01	Interne Verrechnungen von Löhnen	63'200.00		57'400.00		65'185.00	
3612.81	Grundwasserverband Suhrental	300.00		300.00		100.00	
3612.82	Entschädigung ARA Verband	322'500.00		305'300.00		273'454.13	
3614	Entschädigungen an öff. Unternehmungen	206'600.00		175'200.00		210'212.10	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Betriebe	206'600.00		175'200.00		210'212.10	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	6'878'270.00		7'213'090.00		7'293'851.82	
3631	Beiträge an Kanton	4'034'200.00		4'385'600.00		4'525'418.90	
3631.00	Beiträge an den Kanton	4'034'200.00		4'385'600.00		4'525'418.90	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gde.verbände	510'400.00		580'870.00		603'225.83	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Verbände	510'400.00		580'870.00		603'225.83	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	243'250.00		296'850.00		276'638.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	243'250.00		296'850.00		276'638.00	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	4'000.00		3'800.00		3'070.95	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	4'000.00		3'800.00		3'070.95	

Seite 9

Erfolgsrechnung

1.1.2018 - 31.12.2018

Budget / 14.9.2017

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	322'120.00		287'670.00		286'652.05	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	322'120.00		287'670.00		286'652.05	
3637	Beiträge an private Haushalte	1'764'300.00		1'658'300.00		1'598'846.09	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'764'300.00		1'658'300.00		1'598'846.09	
365	Wertberichtigungen Beteiligungen VV					50.00	
3650	Wertberichtigungen Beteiligungen VV					50.00	
3650.00	Wertberichtigung Beteiligungen VV					50.00	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	131'170.00		130'770.00		116'766.00	
3660	Planm.Abschreibungen Investitionsbeitr.	131'170.00		130'770.00		116'766.00	
3660.10	Plan.Abschr.Inv.beitr.allg.Haush.a.d.Kt.	860.00		860.00		858.00	
3660.20	Plan.Abschr.Inv.beitr.allg.Haush.an	4'560.00		4'560.00		4'555.00	
3660.21	Plan.Abschr.Inv.beitr.spez.fin.Gde.Betr.	125'750.00		125'350.00		111'353.00	
39	Interne Verrechnungen	467'450.00		427'900.00		462'098.25	
391	In. Verr. Dienstleistungen und Personalkosten	431'950.00		392'900.00		427'098.25	
3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	431'950.00		392'900.00		427'098.25	
3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	431'950.00		392'900.00		427'098.25	
392	Int.Verr.v.Pacht, Mieten, Benützungskosten	35'500.00		35'000.00		35'000.00	
3920	Int.Verr.von Pacht,Mieten,Benützungsk.	35'500.00		35'000.00		35'000.00	
3920.00	Int.Verr.von Pacht,Miete,Benützungsk.	35'500.00		35'000.00		35'000.00	
4	Ertrag		27'666'460.00		17'236'825.00		18'039'183.30
40	Fiskalertrag		10'596'000.00		10'825'000.00		11'441'887.90
400	Direkte Steuern natürliche Personen		9'857'000.00		10'067'000.00		10'334'019.05

Seite 10

Erfolgsrechnung

Budget / 14.9.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		9'017'000.00		9'207'000.00		9'488'768.99
4000.00	Einkommenssteuern nat. Personen RJ		7'500'000.00		7'740'000.00		7'645'102.80
4000.10	Einkommenssteuern nat. Personen f. Jahre		1'500'000.00		1'450'000.00		1'802'378.04
4000.20	Nachsteuern und Bussen nat. Personen		20'000.00		20'000.00		44'983.30
4000.30	Pauschale Steueranrechnung nat. Personen		-3'000.00		-3'000.00		-3'695.15
4001	Vermögenssteuern nat. Personen		700'000.00		710'000.00		708'396.11
4001.00	Vermögenssteuern nat. Personen RJ		550'000.00		560'000.00		557'797.20
4001.10	Vermögenssteuern nat. Personen f. Jahre		150'000.00		150'000.00		150'598.91
4002	Quellensteuern natürliche Personen		140'000.00		150'000.00		136'853.95
4002.00	Quellensteuern		140'000.00		150'000.00		136'853.95
401	Direkte Steuern juristische Personen		520'000.00		600'000.00		841'017.80
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		520'000.00		600'000.00		841'017.80
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern jur. Personen		520'000.00		600'000.00		841'017.80
402	Übrige direkte Steuern		170'000.00		110'000.00		217'266.05
4022	Vermögensgewinnsteuern		150'000.00		100'000.00		148'254.50
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		150'000.00		100'000.00		148'254.50
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		20'000.00		10'000.00		69'011.55
4024.00	Erbschaft- und Schenkungssteuern		20'000.00		10'000.00		69'011.55
403	Besitz- und Aufwandsteuern		49'000.00		48'000.00		49'585.00
4033	Hundetaxen		49'000.00		48'000.00		49'585.00
4033.00	Hundetaxen		49'000.00		48'000.00		49'585.00
41	Regalien und Konzession		210'000.00		210'000.00		221'573.30
412	Konzessionen		210'000.00		210'000.00		221'573.30
4120	Konzessionen		210'000.00		210'000.00		221'573.30
4120.00	Konzessionen		210'000.00		210'000.00		221'573.30

Seite 11

Erfolgsrechnung

Budget / 14.9.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
42	Entgelte		3'913'090.00		3'677'220.00		3'579'342.60
420	Ersatzabgaben		100'000.00		103'000.00		97'434.05
4200	Ersatzabgaben		100'000.00		103'000.00		97'434.05
4200.00	Ersatzabgaben		100'000.00		103'000.00		97'434.05
421	Gebühren für Amtshandlungen		170'000.00		156'000.00		176'711.50
4210	Gebühren für Amtshandlungen		170'000.00		156'000.00		176'711.50
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		90'000.00		86'000.00		92'117.05
4210.01	Baubewilligungsgebühren		80'000.00		70'000.00		84'594.45
423	Schul- und Kursgelder		930'990.00		776'800.00		857'222.15
4230	Schulgelder		626'300.00		485'800.00		588'769.65
4230.00	Schulgelder		626'300.00		485'800.00		588'769.65
4231	Kursgelder		304'690.00		291'000.00		268'452.50
4231.00	Kursgelder (Elternbeiträge)		304'690.00		291'000.00		268'452.50
424	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen		1'783'700.00		1'708'720.00		1'578'975.35
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'783'700.00		1'708'720.00		1'578'975.35
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		209'000.00		203'500.00		176'027.35
4240.81	Wasserzinsen		535'500.00		550'000.00		484'274.25
4240.82	Abwassergebühren, Strassenentwässerung		704'200.00		620'220.00		534'587.10
4240.83	Entsorgungsgebühren Hauskehricht		225'000.00		225'000.00		255'728.05
4240.86	Entsorgungsgebühren Grüngut		110'000.00		110'000.00		128'358.60
426	Rückererstattungen		905'900.00		910'200.00		844'789.75
4260	Rückererstattungen Dritter		905'900.00		910'200.00		844'789.75
4260.00	Rückererstattungen Dritter		901'900.00		906'200.00		840'737.20
4260.83	Rückererstattung Dritter		4'000.00		4'000.00		4'052.55

Seite 12

Erfolgsrechnung

Budget / 14.9.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
427	Bussen		22'500.00		22'500.00		21'269.80
4270	Bussen		22'500.00		22'500.00		21'269.80
4270.00	Bussen		22'500.00		22'500.00		21'019.80
4270.83	Bussen						250.00
429	Übrige Entgelte						2'940.00
4290	Übrige Entgelte						2'940.00
4290.00	Übrige Entgelte						2'940.00
44	Finanzertrag		10'474'940.00		414'340.00		599'015.30
440	Zinsertrag		175'500.00		71'320.00		69'363.05
4400	Zinsen flüssige Mittel		500.00		3'000.00		390.80
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		500.00		3'000.00		390.80
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		35'500.00		40'700.00		34'968.20
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		35'500.00		40'700.00		34'968.20
4402	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen		120'000.00				
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		120'000.00				
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		19'500.00		27'620.00		34'004.05
4409.01	Verpflichtungsverz./Vorschussverz.		19'500.00		27'620.00		34'004.05
441	Realisierte Gewinne FV		10'000'000.00				
4410	Gew.aus Verkäufen von Finanzanlagen FV		10'000'000.00				
4410.00	Gewinne aus Verkäufen von Finanzanlagen		10'000'000.00				
443	Liegenschaftenertrag FV		127'620.00		121'100.00		128'742.20
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		104'620.00		98'100.00		105'259.65
4430.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften FV		104'620.00		98'100.00		105'259.65

Seite 13

Erfolgsrechnung

Budget / 14.9.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4439	Übriger Liegenschaftsertrag FV		23'000.00		23'000.00		23'482.55
4439.00	Übrige Liegenschaftsertrag FV		23'000.00		23'000.00		23'482.55
445	Finanzertrag a.Darlehen u.Beteil.VV		1'620.00		51'720.00		20'044.80
4450	Erträge aus Darlehen VV		1'600.00		1'700.00		20'027.80
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		1'600.00		1'700.00		20'027.80
4451	Erträge aus Beteiligungen VV		20.00		50'020.00		17.00
4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV		20.00		50'020.00		17.00
447	Liegenschaftenertrag VV		170'200.00		170'200.00		171'332.25
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		167'200.00		167'200.00		168'957.25
4470.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		167'200.00		167'200.00		168'957.25
4472	Vergüt.für Benützigungen Liegenschaften VV		3'000.00		3'000.00		2'375.00
4472.00	Vergütungen für Benützung Liegenschaften		3'000.00		3'000.00		2'375.00
449	Übriger Finanzertrag						209'533.00
4490	Aufwertungen VV						209'533.00
4490.00	Wertberichtigung Beteiligungen VV						209'533.00
45	Entnahmen Fonds u.Spezialfinanzierungen		20'000.00		18'000.00		36'036.95
450	Entnahmen aus Fonds u.Spez.fin.FK		20'000.00		18'000.00		36'036.95
4501	Entnahmen aus Fonds des FK		20'000.00		18'000.00		36'036.95
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK		20'000.00		18'000.00		36'036.95
46	Transferertrag		1'984'980.00		1'664'365.00		1'699'229.00
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		579'440.00		444'300.00		575'357.00
4610	Entsch. vom Bund		2'000.00		2'000.00		
4610.00	Entschädigungen vom Bund		2'000.00		2'000.00		

Seite 14

Erfolgsrechnung

Budget / 14.9.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611	Entsch. von Kantonen		116'700.00		6'700.00		89'324.55
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		116'700.00		6'700.00		89'324.55
4612	Entsch. von Gemeinden u. Gemeinde.ver.		397'540.00		371'600.00		384'637.05
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden, Verbänden		240'340.00		220'200.00		227'052.05
4612.01	Interne Verrechnung von Löhnen		63'200.00		57'400.00		65'185.00
4612.81	Hydrantenentschädigung		94'000.00		94'000.00		92'400.00
4614	Entsch. von öffentlichen Unternehmungen		63'200.00		64'000.00		101'395.40
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Firmen		63'200.00		64'000.00		63'198.40
4614.82	Entsch. von öffentlichen Unternehmungen						38'197.00
462	Finanz- und Lastenausgleich		730'300.00		411'550.00		396'588.00
4621	Finanz- und Lastenausgl. v. Kanton		730'300.00		411'550.00		396'588.00
4621.50	Innerkant.Finanzausgleich v.Kt.a.Gde		644'300.00				
4621.60	Feinjustierung Aufgabenverschiebung		86'000.00				
4622.70	Ausgleichsbeitrag Spitalfinanzierung				411'550.00		396'588.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		578'640.00		731'365.00		686'189.75
4631	Beiträge vom Kanton		70'440.00		248'440.00		158'891.70
4631.00	Beiträge vom Kanton		70'440.00		248'440.00		158'891.70
4632	Beiträge von Gemeinden u.Gde.verbänden		427'700.00		399'300.00		447'287.50
4632.00	Beiträge von Gemeinden, Verbände		427'700.00		399'300.00		447'287.50
4634	Beiträge von öffentl.Unternehmungen		500.00		500.00		500.00
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		500.00		500.00		500.00
4636	Beitr.v.priv.Organisationen o.Erwerbszw.		80'000.00		83'125.00		79'510.55
4636.00	Beiträge an private Organisationen		80'000.00		83'125.00		79'510.55
466	Aufl. pss. Investitionsbeiträge		93'000.00		73'950.00		37'988.00
4660	Planm.Auflösung pass.Inv.beiträge		93'000.00		73'950.00		37'988.00

Seite 15

Erfolgsrechnung

Budget / 14.9.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4660.71	Planm.Auflösung pass.Inv.beitr.v.priv.		93'000.00		73'950.00		37'988.00
469	Verschiedener Transferertrag		3'600.00		3'200.00		3'106.25
4699	Rückverteilungen		3'600.00		3'200.00		3'106.25
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		3'600.00		3'200.00		3'106.25
49	Interne Verrechnungen		467'450.00		427'900.00		462'098.25
491	Int.Verr. v. Dienstleistungen		431'950.00		392'900.00		427'098.25
4910	Int.Verr.von Dienstleistungen		431'950.00		392'900.00		427'098.25
4910.00	Int.Verrechnung v. Dienstleistungen		431'950.00		392'900.00		427'098.25
492	Int.Verr.Pacht, Mieten, Benützungskosten		35'500.00		35'000.00		35'000.00
4920	Int.Verr.von Pacht, Mieten, Benützungsk.		35'500.00		35'000.00		35'000.00
4920.00	Int.Verr.von Pacht, Mieten, Benützungsk.		35'500.00		35'000.00		35'000.00
9	Abschluss	10'015'000.00	3'800.00	26'930.00	376'530.00	472'235.30	135'651.47
90	Abschlusskonten	10'015'000.00	3'800.00	26'930.00	376'530.00	472'235.30	135'651.47
900	Abschluss allgemeiner Haushatf	10'000'000.00			326'750.00	434'744.95	
9000	Ertragsüberschuss	10'000'000.00				434'744.95	
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	10'000'000.00				434'744.95	
9001	Aufwandüberschuss				326'750.00		
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung				326'750.00		
901	Abschluss Spezialfinanzierung	15'000.00	3'800.00	26'930.00	49'780.00	37'490.35	135'651.47
9010	Abschluss SF und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	15'000.00		26'930.00		37'490.35	
9010.00	Abschluss SF u. Fonds i.EK, Ertragsübers	15'000.00		26'930.00		37'490.35	
9011	Abschluss SF und Fonds im EK, Aufwandüberschuss		3'800.00		49'780.00		135'651.47

Seite 16

Erfolgsrechnung

Budget / 14.9.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9011.00	Abschluss SF u.Fonds i.EK.Aufwandübers.		3'800.00		49'780.00		135'651.47

Seite 17

Investitionsrechnung

Budget / 14.9.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Investitionsrechnung Zusammensetzung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	5'107'800.00	5'107'800.00	3'732'115.00	3'732'115.00	5'420'287.85	5'420'287.85
00	ALLGEMEINE VERWALTUNG	140'000.00		230'000.00	30'000.00	77'052.50	30'000.00
	Nettoergebnis		140'000.00		200'000.00		47'052.50
2	BILDUNG	705'000.00		233'000.00	196'615.00	511'386.40	171'500.00
	Nettoergebnis		705'000.00		36'385.00		339'886.40
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE		4'000.00		204'000.00	1'171'458.60	74'000.00
	Nettoergebnis	4'000.00		204'000.00			1'097'458.60
6	VERKEHR	624'800.00	160'000.00	554'000.00	260'000.00	419'758.20	
	Nettoergebnis		464'800.00		294'000.00		419'758.20
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'024'000.00	450'000.00	1'474'500.00	550'000.00	678'852.80	786'279.35
	Nettoergebnis		574'000.00		924'500.00	107'426.55	
8	VOLKSWIRTSCHAFT		2'000'000.00				1'500'000.00
	Nettoergebnis	2'000'000.00				1'500'000.00	
9	FINANZEN UND STEUERN	2'614'000.00	2'493'800.00	1'240'615.00	2'491'500.00	2'561'779.35	2'858'508.50
	Nettoergebnis		120'200.00	1'250'885.00		296'729.15	

Seite 1

Investitionsrechnung

1.1.2018 - 31.12.2018

Budget / 14.9.2017

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	5'107'800.00	5'107'800.00	3'732'115.00	3'732'115.00	5'420'287.85	5'420'287.85
00	ALLGEMEINE VERWALTUNG	140'000.00		230'000.00	30'000.00	77'052.50	30'000.00
	Nettoergebnis		140'000.00		200'000.00		47'052.50
02	Allgemeine Dienste	140'000.00		230'000.00	30'000.00	77'052.50	30'000.00
	Nettoergebnis		140'000.00		200'000.00		47'052.50
022	Allgemeine Dienste, übrige			110'000.00	30'000.00		
0220	Allgemeine Dienste, übrige			110'000.00	30'000.00		
5060.00	Umstellung Telefonanlage All IP Budget 2017			110'000.00			
6320.00	Beitrag Verbände Telefonanlage Budget 2017				30'000.00		
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	140'000.00		120'000.00		77'052.50	30'000.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.	65'000.00				1'927.75	30'000.00
5290.00	Testplanung Dorfzentrum GV 07.06.2013 31.12.2016					1'927.75	
5290.01	Unterhaltsplanung Liegenschaften Budget 2018	65'000.00					
6310.00	Beitrag Kanton, Testplanung						30'000.00
0291	Gemeindehaus/Stadthaus			70'000.00		75'124.75	
5040.01	Instandstellung Schulraum, Gemeindehaus Budget 2016					75'124.75	
5060.00	Mobiliar Gemeindehaus Budget 2017			70'000.00			
0299	Übrige Verwaltungsliegenschaften	75'000.00		50'000.00			
5290.00	Projekt San. Aussenhülle Villa Clara GV 27.11.2015	75'000.00		50'000.00			

Seite 1

Investitionsrechnung

1.1.2018 - 31.12.2018

Budget / 14.9.2017

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	BILDUNG	705'000.00		233'000.00	196'615.00	511'386.40	171'500.00
	Nettoergebnis		705'000.00		36'385.00		339'886.40
21	Obligatorische Schule	705'000.00		233'000.00	196'615.00	511'386.40	171'500.00
	Nettoergebnis		705'000.00		36'385.00		339'886.40
217	Schulliegenschaften	705'000.00		233'000.00	196'615.00	511'386.40	171'500.00
2170	Schulliegenschaften	705'000.00		233'000.00	196'615.00	511'386.40	171'500.00
5040.01	Primarschulhaus Umnutzung EG GV 12.06.2015 31.12.2016					511'386.40	
5040.02	Doppelkindergarten, Sanierung Fenster, Fassade GV 24.11.2017	565'000.00					
5040.03	Unterstufenschulhaus, Sanierung Fenster, Storen Budget 2017			170'000.00			
5040.04	Begrünungssanierung Dach DoppelTH Budget 2018	140'000.00		63'000.00			
6310.00	Subvention Schulraum Kanton Aargau 31.12.2016				196'615.00		171'500.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE		4'000.00		204'000.00	1'171'458.60	74'000.00
	Nettoergebnis	4'000.00		204'000.00			1'097'458.60
34	Sport und Freizeit		4'000.00		204'000.00	1'171'458.60	74'000.00
	Nettoergebnis	4'000.00		204'000.00			1'097'458.60
341	Sport		4'000.00		204'000.00	1'171'458.60	74'000.00
3410	Sport		4'000.00		4'000.00		4'000.00
6440.00	Amortisation Darlehen FC Kölliken		4'000.00		4'000.00		4'000.00
3411	Schwimmbad				200'000.00	1'171'458.60	70'000.00
5040.00	Sanierung Schwimmbad GV 28.11.2014 31.12.2017					1'171'458.60	
6310.00	Beiträge Swisslos-Sportsfonds Aargau 01.01.2017 31.12.2017				200'000.00		

Seite 2

Investitionsrechnung

Budget / 14.9.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Einnahmen
6320.00	Beiträge Gemeinden Sanierung Schwimmbad 01.01.2017 31.12.2017					70'000.00
6	VERKEHR	624'800.00	160'000.00	554'000.00	260'000.00	419'758.20
	Nettoergebnis		464'800.00		294'000.00	419'758.20
61	Strassenverkehr	624'800.00	160'000.00	554'000.00	260'000.00	419'758.20
	Nettoergebnis		464'800.00		294'000.00	419'758.20
613	Kantonsstrassen	243'000.00		260'000.00		8'890.80
6130	Kantonsstrassen	243'000.00		260'000.00		8'890.80
5610.00	Beitrag Lärmschutzmass. Kantonsstrasse Beitrag					3'761.45
5610.01	Beitrag Projektplan. Scheidgasse-Ghürst GV 15.06.2012	43'000.00		60'000.00		5'129.35
5610.02	Beitrag Sanierung K235 (Gerbe bis Ghürst) GV 12.06.2015	200'000.00		200'000.00		
615	Gemeindestrassen	381'800.00	160'000.00	294'000.00	260'000.00	410'867.40
6150	Gemeindestrassen	381'800.00	160'000.00	294'000.00	260'000.00	410'867.40
5010.01	Strassenbau Richtergasse West GV 13.05.2011 31.12.2017					7'750.60
5010.02	Strassenbau Schneidergasse GV 25.11.2011	51'800.00		100'000.00		117'529.55
5010.03	Erneuerung Strassenbeleuchtung LED GV 16.05.2014					255'112.05
5010.04	Sanierung Deckbelag, Scheidgasse GV 25.11.2016	100'000.00		119'000.00		
5010.05	Strassenbeleuchtung LED, ganze Gemeinde Budget 2018	125'000.00				
5010.06	Wallenmatt Erschliessung, Fussweg Budget 2018	105'000.00				
5010.09	Sanierung Landhausweg-Fliederweg, Strasse GV 27.11.2015					17'071.80

Seite 3

Investitionsrechnung

Budget / 14.9.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Einnahmen
5290.01	Projekt San. Ghürststrasse GV 03.06.2016			65'000.00		13'403.40
5290.02	Projektierung San. Wolfgrubenstrasse Budget 2017			10'000.00		
6360.00	Beitrag Umstellung Strassenbeleuchtung LED		40'000.00		40'000.00	
6370.00	Baubeiträge		120'000.00		220'000.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'024'000.00	450'000.00	1'474'500.00	550'000.00	786'279.35
	Nettoergebnis		574'000.00		924'500.00	107'426.55
71	Wasserwerk	400'000.00	130'000.00	632'200.00	130'000.00	131'592.95
	Nettoergebnis		270'000.00		502'200.00	233'707.80
710	Wasserwerk	400'000.00	130'000.00	632'200.00	130'000.00	131'592.95
7101	Wasserwerk (SF)	400'000.00	130'000.00	632'200.00	130'000.00	131'592.95
5031.01	Richtergasse, Erschliessung Wasser GV 13.05.2011 31.12.2017					12'171.60
5031.02	Sanierung Schneidergasse GV 25.11.2011			36'200.00		83'147.65
5031.07	Sanierung K235, Wasserleitung GV 12.06.2015	200'000.00		200'000.00		
5031.08	Ringschluss Obere Bahnstr./Metzgergasse GV 12.06.2015 31.12.2016					-8'552.25
5031.09	Sanierung Landhausweg-Fliederweg, Wasser GV 27.11.2015					178'483.55
5031.10	Leitungsersatz Scheidgasse (Höhenweg-Kigaweg) GV 25.11.2016	200'000.00		252'000.00		
5031.11	Leitungsersatz Kreisel Hardfeld Budget 2017			124'000.00		
5061.02	Ersatz Steuerungsanlage Budget 2016					100'050.20
5291.01	Projektierung Sanierung Wolfgrubenstrasse Budget 2017			20'000.00		

Seite 4

Investitionsrechnung

Budget / 14.9.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6311.00	Beiträge Aarg. Gebäudeversicherung						588.00
6340.00	Inv. Beiträge von öff. Unternehmungen						31'292.00
6371.00	Anschlussgebühren		120'000.00		120'000.00		99'712.95
6371.01	Baubeiträge Erschliessung		10'000.00		10'000.00		
72	Abwasserbeseitigung	624'000.00	320'000.00	837'300.00	420'000.00	230'667.15	629'686.40
	Nettoergebnis		304'000.00		417'300.00	399'019.25	
720	Abwasserbeseitigung	624'000.00	320'000.00	837'300.00	420'000.00	230'667.15	629'686.40
7201	Abwasserbeseitigung (SF)	624'000.00	320'000.00	837'300.00	420'000.00	230'667.15	629'686.40
5032.01	Abwasserleitung Richtergasse GV 13.05.2011 31.12.2017					6'560.90	
5032.02	Schneidergasse, Abwasserleitung GV 25.11.2011			56'300.00		98'765.00	
5032.04	Sanierung K235, Abwasserleitung GV 12.06.2015	200'000.00		300'000.00			
5032.06	Rechensiebanlage Regenklärbecken Budget 2016					84'113.05	
5032.07	Walkenstrasse Kanalisation Budget 2018	88'000.00					
5032.09	Sanierung Landhausweg-Fliederweg, Abwasser GV 27.11.2015					27'285.95	
5032.10	Leitungersatz Scheidgasse (Höhenweg-Kigaweg) GV 25.11.2016	336'000.00		406'000.00			
5292.02	Projektierung Sanierung Wolgrubenstrasse Budget 2017			75'000.00			
5622.00	Beiträge Investitionen ARA Verband					13'942.25	
6372.00	Anschlussgebühren		250'000.00		250'000.00		629'686.40
6372.01	Baubeiträge Erschliessungen		70'000.00		170'000.00		

Seite 5

Investitionsrechnung

Budget / 14.9.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
74	Verbauungen					2'514.40	25'000.00
	Nettoergebnis					22'485.60	
741	Gewässerverbauung					2'514.40	25'000.00
7410	Gewässerverbauung					2'514.40	25'000.00
5020.00	Verlegung/Renaturierung Richtergassbach GV 13.05.2011 31.12.2017					2'514.40	
6310.00	Beitrag Kanton						25'000.00
77	Übriger Umweltschutz					51'066.75	
	Nettoergebnis						51'066.75
771	Friedhof und Bestattung					51'066.75	
7710	Freidhof und Bestattung (allgemein)					51'066.75	
5030.00	Urnwand Friedhof Budget 2015 31.12.2016					51'066.75	
79	Raumordnung			5'000.00		29'303.75	
	Nettoergebnis				5'000.00		29'303.75
790	Raumordnung			5'000.00		29'303.75	
7900	Raumordnung (allgemein)			5'000.00		29'303.75	
5290.00	Revision BNO, Teil 2 GV 15.06.2012					9'100.55	
5290.01	Erschliessungsprogramm Konsumweg GV 12.06.2015			5'000.00		20'203.20	
8	VOLKSWIRTSCHAFT		2'000'000.00				1'500'000.00
	Nettoergebnis	2'000'000.00				1'500'000.00	
87	Brennstoffe und Energie		2'000'000.00				1'500'000.00
	Nettoergebnis	2'000'000.00				1'500'000.00	

Seite 6

Investitionsrechnung

Budget / 14.9.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
871	Elektrizität		2'000'000.00				1'500'000.00
8710	Elektrizität (allgemein)		2'000'000.00				1'500'000.00
6440.00	Rückzahlung Darlehen EWK Energie AG						1'500'000.00
6540.00	Verkauf EWK Energie AG GV 24.11.2017		2'000'000.00				
9	FINANZEN UND STEUERN	2'614'000.00	2'493'800.00	1'240'615.00	2'491'500.00	2'561'779.35	2'858'508.50
	Nettoergebnis		120'200.00	1'250'885.00		296'729.15	
99	Nicht aufgeteilte Posten	2'614'000.00	2'493'800.00	1'240'615.00	2'491'500.00	2'561'779.35	2'858'508.50
	Nettoergebnis		120'200.00	1'250'885.00		296'729.15	
999	Abschluss	2'614'000.00	2'493'800.00	1'240'615.00	2'491'500.00	2'561'779.35	2'858'508.50
9990	Abschluss	2'614'000.00	2'493'800.00	1'240'615.00	2'491'500.00	2'561'779.35	2'858'508.50
5900.00	Passivierte Einnahmen EG	2'164'000.00		690'615.00		1'800'500.00	
5900.01	Passivierte Einnahmen Wasser	130'000.00		130'000.00		131'592.95	
5900.02	Passivierte Einnahmen Abwasser	320'000.00		420'000.00		629'686.40	
6900.00	Aktivierte Ausgaben EG		1'469'800.00		1'022'000.00		2'262'540.60
6900.01	Aktivierte Ausgaben Wasser		400'000.00		632'200.00		365'300.75
6900.02	Aktivierte Ausgaben Abwasser		624'000.00		837'300.00		230'667.15

Aufgaben- und Finanzplanung 2018 - 2021

Allgemeines, finanzielle Ziele

Die Finanzplanung wird für einen Zeitraum von mindestens vier Jahren erstellt. Das erste Planungsjahr entspricht dem Budgetjahr. Sie zeigt dem Gemeinderat sowie den Einwohnerinnen und Einwohnern die Investitionstätigkeit und deren Auswirkung auf den Finanzhaushalt auf. Dazu werden die notwendigen Investitionen erfasst und die mutmasslichen Entwicklungen der Ausgaben und Einnahmen erhoben.

Der Finanzplanung kommt die Rolle eines groben „Frühwarnsystems“ zu, da sie wertvolle Anhaltspunkte zur Entwicklung aufzeigt und die Einhaltung der finanziellen Ziele nachweist. Da Annahmen und Schätzungen getroffen werden müssen und Entwicklungen und Rahmenbedingungen teilweise nicht absehbar sind, wird das Planinstrument laufend aktualisiert.

Die gesetzten finanziellen Ziele der Legislaturperiode 2014 – 2017 konnten durch den Gemeinderat eingehalten werden. Die neue Ausgangslage, auch in Hinblick auf den Verkauf der EWK Energie AG, mit einem hohen Eigenkapital und Nettovermögen verlangt für die zukünftigen Jahre eine erweiterte, angepasste Finanzstrategie. Spätestens an der nächsten Budgetgemeindeversammlung können diese vorgestellt werden.

Eckwerte Aufgaben- und Finanzplanung 2018 - 2021

Einwohner	Wachstum von 4'320 auf 4'350
Steuerfuss	ab 2018: unverändert 114 %
Zuwachsrate Steuerertrag	nach Empfehlung Kant. Steueramt jährliches Wachstum 1.5 %
Finanzausgleich inkl. Feinausgleich Aufgabenverschiebung	Neuregelung Finanzausgleich ab 2018 Entwicklung von 730'000 – 770'000 Franken ist berücksichtigt.
Entwicklung Personalaufwand	jährliches Wachstum 0.25 %
Entwicklung Sach- und Betriebsaufwand	kein Wachstum / Steuerung via Budget
Entwicklung Transferaufwand (Beiträge an Verbände, Kanton, Private)	jährliches Wachstum 0.5 % (rund 40'000 Franken) sowie individuelle Entwicklungen bei der Pflegefinanzierung, Restkosten Sonderschule
Zinsprognose Fremdkapital	von 0.5 % auf 1.0 %
Landkäufe/ -Verkäufe	keine
EWK Energie AG	Verkauf per 1. Januar 2018. Die 12 Millionen Franken Geldanlagen sind entsprechend berücksichtigt. Für die Finanzplanung wird die unveränderte Rendite von 1 % aus diesen Geldanlagen angenommen (netto rund 100'000 Franken). Die Konzessionsgebühr wird wie bisher weitergeführt bzw. leicht steigen
Sondermülldeponie (SMDK)	Die Auswirkungen Wegfall Sondermülldeponie sind im Finanzplan erfasst (insbesondere Aktiensteuern).

Investitionen

Investitionen 2018 (in Ausführung, beschlossen bzw. Budget 2018 eingestellt)

Investition	Betrag	Abschreibung	
		Jahre	Betrag
Digitale Telefonanlage (netto)	Fr. 80'000	3 Jahre	Fr. 26'700
Mobiliar Gemeindehaus	Fr. 60'000	5 Jahre	Fr. 12'000
Unterhaltsplanung Liegenschaften	Fr. 65'000	10 Jahre	Fr. 6'500
Aussenhülle Villa Clara	Fr. 125'000	35 Jahre	Fr. 3'600
Sanierung Doppelkindergarten	Fr. 585'000	35 Jahre	Fr. 16'700
Dachsanierung Doppeltturnhalle	Fr. 140'000	35 Jahre	Fr. 4'000
Unterstufenschulhaus, Fenster, Storen	Fr. 186'000	35 Jahre	Fr. 5'300
Hauptstrasse (Scheidg.- Ghürst) Planung	Fr. 160'000	40 Jahre	Fr. 4'000
Sanierung Hauptstrasse (Scheidg.- Ghürst)	Fr. 1'958'000	40 Jahre	Fr. 48'950
Schneidergasse, Erschliessungsbeiträge	Fr. -120'000	40 Jahre	Fr. - 3'000
Schneidergasse, Erschliessungsbauten	Fr. 402'000	40 Jahre	Fr. 10'050
Konsumweg, Erschliessungsprogramm	Fr. 25'000	10 Jahre	Fr. 2'500
Ghürststrasse, Planung Sanierung	Fr. 65'000	40 Jahre	Fr. 1'600
Ghürststrasse, Sanierung inkl. Bach	Fr. 1'078'000	Diverse	Fr. 26'000
Wolfgrubenstrasse, Projekt Sanierung	Fr. 10'000	40 Jahre	Fr. 250
Scheidgasse Deckbelag	Fr. 119'000	40 Jahre	Fr. 3'000
Landhausweg-Fliederweg, Strasse	Fr. 100'000	40 Jahre	Fr. 2'500
Strassenbeleuchtung LED	Fr. 310'000	40 Jahre	Fr. 7'750
Strassenbeleuchtung LED (ganze Gde)	Fr. 125'000	40 Jahre	Fr. 3'125
Wallenmatt, Fussweg	Fr. 105'000	40 Jahre	Fr. 2'625
Konsumweg, Erschliessungsplanung	Fr. 35'000	10 Jahre	Fr. 3'500
Revision BNO	Fr. 50'000	10 Jahre	Fr. 5'000
Verkauf EWK Energie AG	Fr. -2'000'000		
Total	Fr. 3'663'000		Fr. 192'650

Geplante Investitionen bis 2021

Investition	Betrag	Abschreibung	
		Jahre	Betrag
Villa Clara, Sanierung Aussenhülle	Fr. 800'000	35 Jahre	Fr. 22'900
Sondernutzungsplanung Dorfzentrum	Fr. 50'000	10 Jahre	Fr. 5'000
TLF (650'000, AGV 40%)	Fr. 390'000	20 Jahre	Fr. 19'500
Schulmobiliar	Fr. 200'000	5 Jahre	Fr. 40'000
Unterstufenschulhaus, Schulraumplanung	Fr. 2'700'000	diverse	Fr. 147'000
Schulinformatik gemäss neuem Konzept	Fr. 300'000	3 Jahre	Fr. 100'000
Sanierung Schönenwerderstrasse	Fr. 900'000	40 Jahre	Fr. 23'000
Aegerten, Sanierung Strassen	Fr. 500'000	40 Jahre	Fr. 12'500
Ersatz Lindner Unitrac, 2002	Fr. 200'000	15 Jahre	Fr. 13'300
Ersatz Shibaura Rasenmäher, 1997	Fr. 80'000	15 Jahre	Fr. 5'300
Mattenweg (Brückensanierung)	Fr. 100'000	40 Jahre	Fr. 2'500
Bahnhofareal, Ausführung Aufwertung	Fr. 500'000	40 Jahre	Fr. 12'500
Bahnhofareal, Planung Aufwertung	Fr. 60'000	40 Jahre	Fr. 1'500
Hochwasserschutz Planung	Fr. 500'000	50 Jahre	Fr. 10'000
Total	Fr. 7'280'000		Fr. 415'000

Geplante Investitionen ab 2022

Investition	Betrag	Abschreibung	
		Jahre	Betrag
Unterhalt / Erneuerung Gebäude VV	Fr. 3'000'000	35 Jahre	Fr. 85'700
Werkhof Bauamt; Heizung	Fr. 200'000	35 Jahre	Fr. 5'700
MFZ (120'000, AGV 40%)	Fr. 72'000	20 Jahre	Fr. 3'600
Personenfahrzeug (95'000, AGV 40%)	Fr. 57'000	5 Jahre	Fr. 11'400
Pikettfahrzeug (400'000, AGV 40%)	Fr. 240'000	25 Jahre	Fr. 9'600
Verkehrsfahrzeug (140'000, AGV 40%)	Fr. 84'000	5 Jahre	Fr. 16'800
Doppelkiga, Schulraumbedarf	Fr. 1'700'000	35 Jahre	Fr. 48'600
Mittelstufenschulhaus, Schulraumplanung	Fr. 3'000'000	diverse	Fr. 163'000
Oberstufenschulhaus, Schulraumplanung	Fr. 4'000'000	diverse	Fr. 217'000
Oberstufenschulhaus, Schulraumplanung	Fr. 3'000'000	diverse	Fr. 163'000
Schulinformatik gemäss neuem Konzept	Fr. 300'000	3 Jahre	Fr. 100'000
Schwimmbad, Beckenbeschichtung	Fr. 100'000	10 Jahre	Fr. 10'000
Hauptstrasse (Kreisel Bären)	Fr. 550'000	40 Jahre	Fr. 13'750
Kantonsbeitrag San. Safenwilerstrasse	Fr. 1'030'000	40 Jahre	Fr. 25'750
Berggasse (Farbweg-Wallisrain)	Fr. 90'000	40 Jahre	Fr. 2'250
Entfelderstrasse, Belagssanierung	Fr. 195'000	40 Jahre	Fr. 4'900
Konsumweg, Erschliessungsbauten	Fr. 120'000	40 Jahre	Fr. 3'000
Küfergasse und Baumgartenweg, San.	Fr. 70'000	40 Jahre	Fr. 1'750
Ersatz Bucher City King, 2005	Fr. 200'000	15 Jahre	Fr. 13'300
Ersatz Hochdorf, 2005	Fr. 200'000	15 Jahre	Fr. 13'300
Ersatz Stapler Linde, 2004	Fr. 65'000	15 Jahre	Fr. 4'300
Hochwasserschutz Ausführung	Fr. 3'500'000	50 Jahre	Fr. 70'000
Total	Fr. 21'773'000		Fr. 986'700

Die Investitionen werden erst im Jahr nach der Fertigstellung abgeschrieben. Die jährlichen Abschreibungen erhöhen sich aufgrund der Investitionstätigkeit von 1'117'000 Franken (2018) auf rund 1'226'000 Franken (Jahr 2021).

Entwicklung Kennzahlen

1. Selbstfinanzierungsgrad

	2018 *	2018 **	2019	2020	2021
Nettoinvestitionen (in tausend)	- 536	1'464	3'311	4'261	2'046
Selbstfinanzierung (in tausend)	11'099	1'099	1'062	1'184	1'280
Selbstfinanzierungsgrad	NI < 0	75 %	32 %	28 %	63 %

* mit Verkauf EWK Energie AG

** ohne Verkauf EWK Energie AG

Selbstfinanzierungsgrad	
Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen	
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.	
> 100 %	Schuldenabbau / Ideal
80% – 100%	verantwortbare Verschuldung
50% – 79%	Problematische Verschuldung
< 50 %	zu hohe Neuverschuldung

Mit der jährlich erwirtschafteten Selbstfinanzierung von rund 1.2 Millionen können die geplanten, deutlich höheren Nettoinvestitionen nur zu einem geringen Teil selbstfinanziert werden. Der hohe Investitionsbedarf, vor allem im Bereich der Hochbauten, wird das Nettovermögen schrumpfen lassen. Der Entscheid über die Realisierung von Investitionen liegt bei der Gemeindeversammlung. Der Gemeinderat wird die Folgekosten und Auswirkungen pro Investition transparent aufzeigen.

2. Entwicklung Ergebnisse

	2018	2019	2020	2021
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	- 359	- 476	- 476	- 305
Ergebnis aus Finanzierung	+ 10'359	+ 396	+ 400	+ 377
Operatives Ergebnis	+ 10'000	- 80	- 76	72
Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2018				+ 10'732
Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2018 (ohne Verkauf EWK)				+ 732

Die kumulierten operativen Ergebnisse der Erfolgsrechnung müssen mittelfristig ausgeglichen sein (Gemeindegesezt § 88g). Für das Jahr 2018 ist das mittelfristige Haushaltsgleichgewicht eingehalten.

Durch das hohe Eigenkapital können allfällige Verluste verkraftet werden. Dabei ist aber auch immer die Entwicklung der Geldmittel zu berücksichtigen. Mit einer entsprechenden Finanzstrategie werden diese Entwicklungen überwacht.

3. Entwicklung der Schulden

Das Nettovermögen pro Einwohner erhöht sich im Jahr 2018 durch den Verkauf EWK Energie AG von 1'607 Franken auf 4'297 Franken. Aufgrund der deutlich höheren Nettoinvestitionen gegenüber der Selbstfinanzierung wird sich dieses ab 2019 wieder reduzieren.

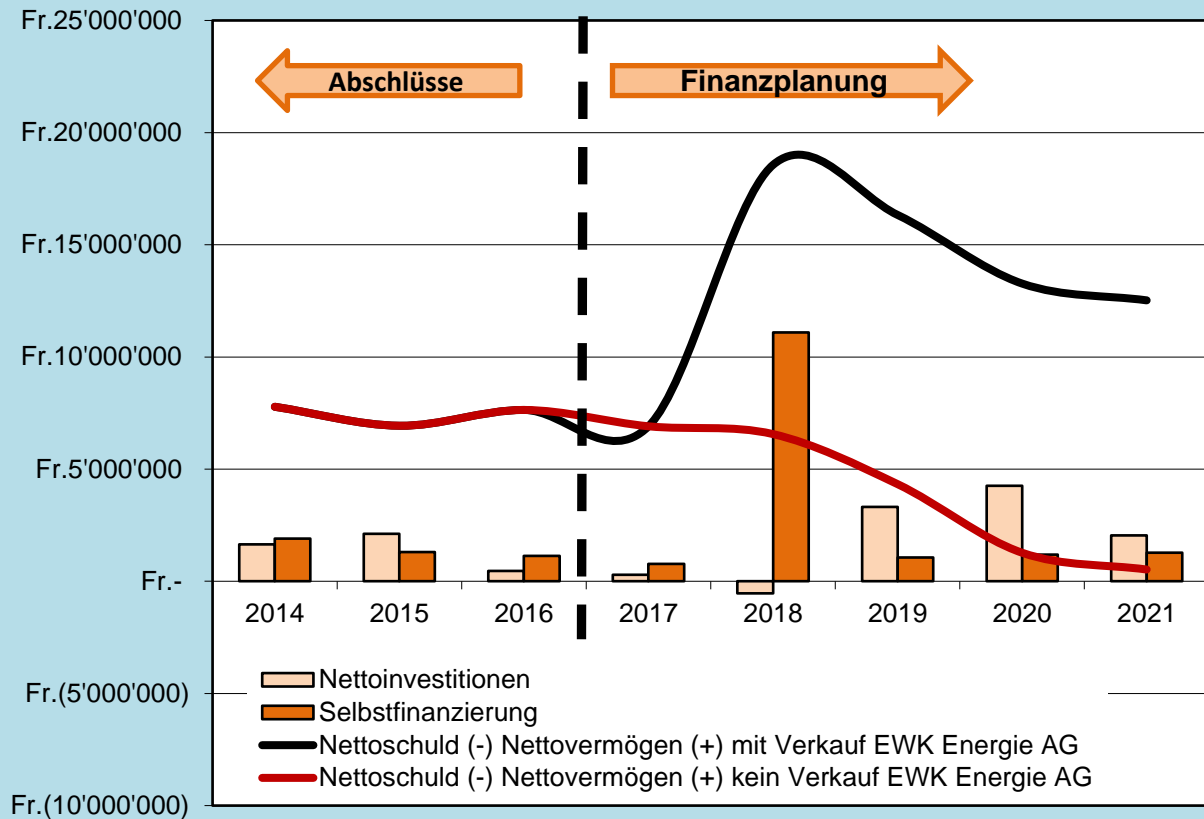
Die Gemeinde Kölliken wird per Ende der Finanzplanperiode 2021 mit rund 2'879 Franken pro Einwohner immer noch ein hohes Nettovermögen ausweisen. Ohne den Verkauf EWK Energie AG beläuft sich das Nettovermögen Ende 2021 auf 120 Franken pro Einwohner.

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

Im Finanzplan wurde für das Jahr 2021 ein Schuldzinssatz von 1.0 % angenommen. Bei steigenden Zinsen erhöht sich der Zinsaufwand.

Fazit

Der Steuerfuss von 114 % kann in den nächsten Jahren gehalten werden. Durch die hohe Investitionstätigkeit wird das Nettovermögen stark abgebaut. Ebenfalls belasten die durch die erhöhte Investitionstätigkeit steigenden Abschreibungen die jährliche Rechnung.



Ausschlaggebend für die Entwicklung der finanziellen Zukunft wird die Investitionstätigkeit sein. Durch den Verkauf der EWK Energie AG kann die Einwohnergemeinde auch in 10 Jahren ein Nettovermögen statt einer Nettoschuld ausweisen. Mit geschickten Geldanlagen oder Anlagen im Immobilienbereich aus dem Verkaufserlös kann eine höhere Rendite als 1 %, wie im Finanzplan berücksichtigt, erzielt werden. Höhere Renditen wirken sich positiv auf das jährliche Ergebnis aus und ergeben einen grösseren Handlungsspielraum für den Finanzhaushalt der Gemeinde.