



**Einwohnergemeinde Brugg
Budget 2018**

Einwohnergemeinde Brugg

Budget 2018

Gegen die Kreditvorlage „Baukredit für das Regenbecken Altenburg“ wurde das Referendum ergriffen und das Vorhaben an der Volksabstimmung vom 4. März 2018 abgelehnt. Dieser Entscheid bewirkt im Budget 2018 bei der Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung folgende Korrektur:

<u>Konto</u>	<u>Bezeichnung</u>	<u>Neuer Betrag</u>		<u>Veränderung</u>
1.7201.5030.09	Baukredit Neubau Regenbecken Altenburg	CHF	0	(- 1'000'000)

Dadurch verändern sich die folgenden Auswertungen bei der Abwasserbeseitigung:

Ergebnis Investitionsrechnung (Nettoinvestitionseinnahmen)	CHF	100'000	(+1'000'000)
Finanzierungsergebnis (Überschuss)	CHF	334'500	(+1'000'000)

Brugg, im März 2018 / sh

Abteilung Finanzen

INHALTSVERZEICHNIS

Seite

1) Erläuterungen Einwohnergemeinde	
a) Allgemeine Bemerkungen und Eckdaten	1
b) Erläuterungen zu einzelnen Budgetpositionen	7
c) Antrag	23
2) Ergebnis	
a) Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen	24
b) Abwasserbeseitigung	26
c) Abfallwirtschaft	28
d) Einwohnergemeinde	30
e) Kennzahlenauswertung	32
3) Erfolgsrechnung	
a) Erfolgsrechnung Zusammenzug	34
b) Erfolgsrechnung	35
c) Erfolgsrechnung Artengliederung Zusammenzug	89
d) Erfolgsrechnung Artengliederung	90
4) Investitionsrechnung	
a) Investitionsrechnung Zusammenzug	102
b) Investitionsrechnung	103
c) Investitionsrechnung Artengliederung Zusammenzug	112
d) Investitionsrechnung Artengliederung	113
e) Kreditkontrolle	116

Titelblatt: Freibad Brugg nach Sanierungsarbeiten
(Foto: Beat Bühler, Zürich)

Budget 2018: Allgemeine Bemerkungen und Eckdaten

Allgemeines

Als Basis für die Erarbeitung des Budgets dienen:

- die Ergebnisse der Rechnung 2016 und des Budgets 2017,
- die bisherige Entwicklung des Rechnungsjahres 2017,
- die Anträge der an der Budgetierung beteiligten Verwaltungsabteilungen und Institutionen,
- die Vorgaben der übergeordneten Stellen (z.B. Kanton und Gemeindeverbände),

Am 12. Februar 2017 hat die Stimmbevölkerung die beiden Gesetze zur Optimierung der Aufgabenteilung und zur Neuordnung des Finanzausgleichs gutgeheissen. Die Neuregelungen werden ab dem Jahr 2018 wirksam und entlasten das vorliegende Budget um rund CHF 550'000. Davon betroffen sind nebst den Gemeindesteuern (Steuerfussabtausch von 3 % mit dem Kanton) massgeblich die Bereiche Bildung, gesetzliche wirtschaftliche Hilfe und öffentlicher Verkehr. Detailinformationen zu den einzelnen Auswirkungen können nachstehend und bei den Erläuterungen der *-Positionen ab Seite 7 entnommen werden.

Erfolgsrechnung

Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen	Budget 2018	Budget 2017
Betrieblicher Aufwand ohne Abschreibungen	50'694'900	50'738'200
Abschreibungen (inkl. Abschreibungen im Transferaufwand)	4'010'900	3'914'400
Betrieblicher Ertrag ohne Steuerertrag	17'315'600	16'824'900
Steuerertrag	32'430'000	32'928'000
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-4'960'200	-4'899'700
Ergebnis aus Finanzierung	5'440'300	5'351'100
Operatives Ergebnis	480'100	451'400
Ausserordentliches Ergebnis	0	2'791'300
Gesamtergebnis	480'100	3'242'700

Aus der betrieblichen Tätigkeit der Stadt resultiert ein Verlust von rund CHF 5.0 Mio. (Budget 2017 CHF 4.9 Mio.). Das Ergebnis aus der Finanzierung fällt mit CHF 5.4 Mio. um rund CHF 0.1 Mio. besser aus als im Vorjahresbudget. Das daraus resultierende operative Ergebnis zeigt, dass es der Einwohnergemeinde nur dank des hohen Finanzertrages gelingt, ihren normalen Betrieb und die nötigen Abschreibungen zu decken. Auf die bisher im ausserordentlichen Bereich berücksichtigten Entnahmen aus der Aufwertungsreserve in der Höhe von CHF 3.0 Mio. soll inskünftig verzichtet werden (siehe *-Bemerkung zum Konto 1.9990.4895.00).

Zusammenfassung Nettoaufwand/-ertrag pro Abteilung:

Nettoaufwand	Budget 2018	Budget 2017
0 Allgemeine Verwaltung	4'973'100	4'856'200
1 Öffentliche Ordnung	2'612'600	2'501'600
2 Bildung	11'005'800	11'534'700
3 Kultur, Sport und Freizeit	2'822'600	2'924'800
4 Gesundheit	3'129'000	2'785'400
5 Soziale Sicherheit	6'310'400	5'464'900
6 Verkehr	2'626'600	3'737'300
7 Umweltschutz/Raumordnung	1'031'800	1'337'500
8 Volkswirtschaft	-140'300	-170'200
9 Finanzen und Steuern	-34'851'700	-38'214'900
Total Nettoaufwand	-480'100	-3'242'700

Im Bereich „**Bildung**“ entfällt bei den Gemeindebeiträgen der Zuschlag an den Personalaufwand der Volksschule, der im Zusammenhang mit der Lastenverschiebung bei der Spitalfinanzierung eingeführt wurde.

Die deutliche Kostensteigerung bei der „**Gesundheit**“ ist auf die stationäre und ambulante Krankenpflege zurückzuführen. Vor allem die steigende Nachfrage nach Spitex-Leistungen haben für die Vertragsgemeinden negative finanzielle Folgen, da die Spitex zur Aufnahme von Klientinnen und Klienten verpflichtet ist, diesen Aufwand aber nicht kostendeckend weiterverrechnen kann.

Der Bereich „**Soziale Sicherheit**“ ist gleich von 2 Einflüssen negativ betroffen. Einerseits ist eine markante Fall-Zunahme bei der materiellen Hilfe auszumachen, andererseits fallen im Zusammenhang mit der Umsetzung der optimierten Aufgabenteilung deutliche Mehrbelastungen an.

Im Zusammenhang mit der optimierten Aufgabenteilung entfallen beim „**Verkehr**“ die Gemeindebeiträge an das allgemeine Angebot des öffentlichen Verkehrs.

Wie bereits erwähnt, kommt es im Rahmen der Optimierung der Aufgabenteilung in mehreren Aufgabenfeldern zur Verschiebung von Finanzierungspflichten zwischen Kanton und Gemeinden. Bei Berücksichtigung aller Verschiebungspositionen ergibt sich in der Summe eine finanzielle Mehrbelastung für den Kanton und eine entsprechende Entlastung für die Gemeinden. Zum Ausgleich dieser Aufgabenverschiebungsbilanz erfolgt ein Steuerfussabtausch bei den Steuern der natürlichen Personen: Die Kantonssteuer steigt um 3 Steuerfussprozente, die Gemeindesteuer sinkt um 3 Steuerfussprozente. Die Gesamtsteuerbelastung bleibt damit unverändert. Dementsprechend basieren im Bereich „**Finanzen und Steuern**“ die Gemeindesteuererträge der natürlichen Personen auf einem Steuerfuss von neu 97 % (bisher 100 %). Weil es sich bei der Reduktion des Steuerfusses um 3 Prozentpunkte um eine Anpassung an die erfolgten Lastenverschiebungen handelt, gilt der neue Steuerfuss der Stadt Brugg gegenüber dem Vorjahr als unverändert. Eine Abweichung von dieser Regelung käme einer Steuererhöhung oder einer Steuersenkung gleich.

Im Budget 2018 wird im Vergleich zum voraussichtlichen Steuerabschluss 2017, unter Berücksichtigung des vorerwähnten Steuerfussabtauschs, von höheren Steuererträgen im Umfang von 1.5 % ausgegangen. Grund für die tiefe Wachstumserwartung ist gemäss Kanton die voraussichtlich in vielen Branchen weiterhin sehr moderate Lohnentwicklung. Bei den Gewinn- und Kapitalsteuern der juristischen Personen wird angenommen, dass die erwartete wirtschaftliche Erholung zu höheren Steuererträgen führt.

Steuerart (Netto)	Budget 2018	Budget 2017
Natürliche Personen	25'855'000	26'870'000
Juristische Personen	4'300'000	3'900'000
Quellensteuern	1'300'000	1'300'000
Sondersteuern	840'700	740'000
Total	32'295'700	32'810'000

Investitionen und Selbstfinanzierung

Die Ausgaben für bauliche Investitionen, Anschaffung von Mobilien, Kosten für Planprojekte sowie Instandstellungs- und Unterhaltskosten an Sachgütern mit mehrjähriger Nutzungsdauer fallen unter den Investitionsbegriff, sofern die Bruttokosten pro Einzelobjekt CHF 100'000.00 übersteigen. Ausgaben für die Erfüllung von bestehenden Aufgaben dürfen mit dem Budget bewilligt werden, wenn sie im gleichen Rechnungsjahr abgerechnet werden können und 2 % der budgetierten Gemeindesteuererträge (im Budgetjahr 2018 = CHF 648'600) nicht übersteigen. In der Investitionsrechnung werden die Budgetkredite für Investitionen sowie sämtliche laufenden und an der Budgetsitzung des Einwohnerrats neu beschlossenen Verpflichtungskredite erfasst. Die Nettoinvestitionen der Einwohnergemeinde betragen CHF 9.03 Millionen (Vorjahr: CHF 9.79 Millionen). Die budgetierte Selbstfinanzierung von CHF 4.50 Millionen (Vorjahr: CHF 4.39 Millionen) reicht somit nicht aus, um die Investitionskosten vollumfänglich decken zu können. Die Differenz von CHF 4.53 Millionen wird der mutmassliche Vermögensabbau für das Jahr 2018 sein.

Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen	Budget 2018	Budget 2017
Investitionsausgaben	9'132'000	9'965'000
Investitionseinnahmen	100'000	180'000
geplante Nettoinvestitionen	9'032'000	9'785'000
Selbstfinanzierung	4'502'200	4'386'100
Finanzierungsergebnis	-4'529'800	-5'398'900

Für die folgende Investition wird ein Budgetkredit beantragt:

0223.5060.01 Informatik: Ersatz der bestehenden Speicherinfrastruktur (Hardware) CHF 235'000

Selbstfinanzierungsgrad	Budget 2018	Budget 2017
Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen	49.85%	44.82%
Zeigt, welcher Anteil der Nettoinvestitionen aus eigenen Mitteln finanziert werden kann. Jährliche Schwankungen beim Selbstfinanzierungsgrad sind nicht ungewöhnlich, langfristig sollte ein Selbstfinanzierungsgrad von 100 % angestrebt werden.		

Spezialfinanzierungen

Abwasserbeseitigung / Erfolgsausweis	Budget 2018	Budget 2017
Betrieblicher Aufwand	2'728'800	2'777'100
Betrieblicher Ertrag	2'493'800	2'466'200
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-235'000	-310'900
Ergebnis aus Finanzierung	57'600	62'700
Operatives Ergebnis	-177'400	-248'200
Ausserordentliches Ergebnis	0	0
Gesamtergebnis	-177'400	-248'200

Beim Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit wird für das Jahr 2018 ein Fehlbetrag von CHF 235'000 erwartet. Nach Fertigstellung der Gesamtüberarbeitung des Generellen Entwässerungsplans (GEP) im Jahr 2016 sind für dessen Folgearbeiten im Budget 2018 für Machbarkeitsstudien und Vorprojektierungen Aufwände von total CHF 145'000 eingestellt. Unter Berücksichtigung des Finanzierungsergebnisses weist das operative Ergebnis sowie das Gesamtergebnis ein Minus von CHF 177'400 aus.

Abwasserbeseitigung / Finanzierungsausweis	Budget 2018	Budget 2017
Investitionsausgaben	1'400'000	420'300
Investitionseinnahmen	500'000	500'000
geplante Nettoinvestitionen	900'000	-79'700
Selbstfinanzierung	234'500	184'300
Finanzierungsergebnis	-665'500	264'000

Für den Neubau des Regenbeckens Altenburg (siehe separater Antrag an den Einwohnerrat vom 20.10.2017) sind im Budget Investitionsausgaben in der Höhe von CHF 1'000'000 berücksichtigt. Total wird mit Nettoinvestitionen von CHF 900'000 gerechnet. Bei einer erwarteten Selbstfinanzierung von CHF 234'500 wird ein Finanzierungsfehlbetrag (Vermögensabnahme) von CHF 665'500 budgetiert. Das Guthaben des Betriebes gegenüber der Einwohnergemeinde per 31.12.2016 beträgt CHF 11'261'550 und dürfte sich auch mit dem Jahresergebnis 2017 nicht gross verändern.

Abfallwirtschaft / Erfolgsausweis	Budget 2018	Budget 2017
Betrieblicher Aufwand	1'190'000	1'269'500
Betrieblicher Ertrag	1'223'500	1'223'000
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	33'500	-46'500
Ergebnis aus Finanzierung	100	300
Operatives Ergebnis	33'600	-46'200
Ausserordentliches Ergebnis	0	0
Gesamtergebnis	33'600	-46'200

Das Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit sieht für das Jahr 2018 einen Überschuss von CHF 33'500 vor. Gegenüber dem Vorjahresbudget fällt die Ersatzbeschaffung eines Abfallfahrzeuges weg, was das bessere Ergebnis begründet. Unter Berücksichtigung des Finanzierungsergebnisses beträgt der operative Gewinn CHF 33'600, was beim Betrieb Abfallwirtschaft gleichzeitig dem Gesamtergebnis sowie der Selbstfinanzierung entspricht.

Im Budgetjahr 2018 sind keine Investitionen geplant. Per 31.12.2016 beträgt das Guthaben des Betriebs gegenüber der Einwohnergemeinde CHF 71'763. Mit dem voraussichtlichen Jahresergebnis 2017 und der darin geplanten Ersatzbeschaffung eines Abfallfahrzeuges wird sich dieser Betrag entsprechend reduzieren.

Erläuterungen zu den mit einem * bezeichneten Budgetpositionen

Erfolgsrechnung

Allgemeines

- .3010.00, Die Lohnkosten wurden mit einem unveränderten Indexstand von 100.4 Punkten berechnet. Nebst den jährlichen Dienstalterszulagen wurden auch die Dienstjubiläen im Budget berücksichtigt.
- .33xx.xx
.3660.10-71 Entsprechend den Vorgaben von HRM2 erfolgen die vorgeschriebenen Abschreibungen nach Anlagekategorien und werden in der jeweiligen Funktion (Schule/Feuerwehr/...) abgeschrieben.

Zu den einzelnen Budgetpositionen

- 0110.3102.00, Im Jahr 2018 finden keine Wahlen statt.
0110.3130.00
- 0110.3132.02 Fusion Brugg Schinznach-Bad: Für Umsetzungsarbeiten sind im Budget 2018 CHF 10'000.00 eingestellt. Vorbehalten bleibt die Zustimmung zur Fusion des Einwohnerrates Brugg, der Gemeindeversammlung Schinznach-Bad im Jahr 2017 sowie der jeweiligen Volksabstimmungen im Frühjahr 2018.
- 0120.3000.00 Nebst den ordentlichen Stadtratsentschädigungen ist zusätzlich, gemäss Einwohnerratsbeschluss vom 23.6.2017, eine Kompetenzsumme von CHF 20'000.00 im Budget eingestellt. Für den ausscheidenden Stadtmann ist zudem eine einmalige Kapitalabfindung in der Höhe von CHF 89'000.00 berücksichtigt.
- 0120.3090.00 Die Kosten für Aus- und Weiterbildungen des Personals sind u.a. abhängig von Gesuchen und dem Ausbildungsbedarf bei Neuanstellungen. Der budgetierte Betrag entspricht dem Erfahrungswert aus den Vorjahren.
- 0210.4240.00 Entschädigungen für die Rechnungsführung der Eisi Parkhaus AG, die Bearbeitung des Verlustscheininkassos für die Gemeinde Schinznach-Bad sowie übrige Umtriebsentschädigungen.

0210.4612.00	Details zu den Entschädigungen:	
	Kirchensteuern	CHF 120'000.00
	BWZ Brugg	CHF 80'000.00
	Regionalpolizei	CHF 260'000.00
	Abwasserbeseitigung	CHF 32'500.00
	ARA Umiken	CHF 4'000.00
	Abfallbewirtschaftung	CHF 22'000.00
	ZSO Brugg Region	CHF 54'500.00
	RFO Brugg Region	CHF 5'500.00
	Ortsbürgergemeinde	CHF 20'000.00
	Regionales Zivilstandsamt	CHF 27'000.00
	Forstbetrieb	CHF 12'000.00
	Feuerwehr	CHF 11'200.00
	Schweizer Reisekasse (Reka) Genossenschaft	CHF 1'350.00
	Fröhlich'sche Stiftung	CHF 1'000.00
	Tschupphaldenfonds	CHF 50.00
0211.3611.00	Für die Umsetzung des Informatikprojekts VERANA3 (technische Erneuerung und Erweiterung der bestehenden Veranlagungs-Applikation) ist mit einem jährlichen Beitrag (2016 – 2019) von CHF 39'000.00 an den Kanton zu rechnen.	
0220.3130.02	Analog Vorjahr sind für den Abbau der Erschliessungsrückstände beim Stadtarchiv zusätzlich CHF 10'000.00 im Budget eingestellt.	
0220.3132.00	Verstärkung der Kommunikations- und Informationsmassnahmen.	
0222.3010.00	Die Lohnkosten berücksichtigen die vom Einwohnerrat am 1.9.2017 neu bewilligte Stadtplanerstelle sowie 4 Dienstjubiläen.	
0222.3130.00	Unter diesem Konto sind Ausgaben im Zusammenhang mit der periodischen Brandschutzkontrolle sowie Kosten für den Aufbau der elektronischen Archivierung der Baupolizei berücksichtigt.	
0222.3132.00	Die Honorare beinhalten einen Betrag von CHF 10'000.00 zur Organisationsentwicklung der Abteilung Planung und Bau (2. Phase).	
0222.4210.00	Die Einnahmen aus Baugebühren wurden an den Erfahrungswert der Vorjahre angepasst.	

- 0223.3010.00 Die Lohnkosten berücksichtigen die vom Einwohnerrat am 10.3.2017 bewilligte Erhöhung der Stellenprozente bei der Informatik.
- 0223.3113.00, 0223.3118.00 Es sind nur kleineren Beschaffungen von Hard- und Software vorgesehen.
- 0223.3132.00, 0223.3158.00 Mit der im Jahr 2017 vollzogenen Neuausrichtung der Informatik-Organisation wurden neue Verträge für Support und Wartung abgeschlossen. Dies führte zu grösseren Verschiebungen einzelner Budgetpositionen.
- 0290.3101.00 Anpassung des Budgetwerts für allgemeines Betriebs- und Verbrauchsmaterial an die Erfahrungswerte.
- 0290.3110.00 Nebst den ordentlichen Beschaffungen ist im Salzhaus der Ersatz von 40 Saalstühlen geplant (CHF 6'500.00).
- 0290.3111.00 Für den Ersatz eines mobilen Luftbefeuchters im Zimmermannhaus ist ein Betrag von CHF 5'700.00 budgetiert.
- 0290.3144.00 Unter anderem sind folgende Unterhaltsarbeiten an den Verwaltungsgebäuden vorgesehen:
- | | | |
|--------------------------------------|-----|-----------|
| Kupperhaus; Abbruch der Liegenschaft | CHF | 50'000.00 |
| Raubergüetli; Heizungsersatz | CHF | 20'000.00 |
| Friedhofweg 1; Fensterersatz | CHF | 15'000.00 |
- 0290.4470.00 Der Verband Soziale Dienstleistungen (Kindes- und Erwachsenenschutzdienst) hat die Verträge für die Raummiete im Amtshaus und in der Alten Post gekündigt. Das Budget 2017 berücksichtigte diese Mietzinseinnahmen bis zum entsprechenden Kündigungszeitpunkt. Mit der Stilllegung des Kupperhauses fallen im Jahr 2018 auch die Mietzinseinnahmen aus dieser Liegenschaft weg.
- 0290.4472.00 Die Einnahmen aus Benützungsgebühren von Liegenschaften wurden an die Erfahrungswerte der Vorjahre angepasst.
- 1110.3612.00, 1116.4612.00 Der Beitrag an die Regionalpolizei beträgt für die Stadt Brugg in der neuen Kalkulationsperiode (2017 bis 2020) CHF 162.30 pro Einwohner und basiert auf dem Gemeindevertrag über die Gewährleistung der polizeilichen Grundversorgung durch die Regionalpolizei Brugg; Genehmigung Einwohnerrat am 5. Mai 2012. Der Saldo des Betriebs Regionalpolizei wird mit dem ordentlichen Gemeindebeitrag der Stadt Brugg verrechnet. Im Budget 2018 resultiert ein Betrag zu Gunsten der Stadt Brugg von CHF 48'600.00. Bis anhin wurde dieser Chance/Risiko-Anteil über die Rücklagen ausgeglichen. Dieses Vorgehen ist gemäss kantonaler Weisung ab dem Rechnungsjahr 2017 nicht mehr möglich (siehe auch Bemerkungen beim Konto 1116.3892.00).

- 1110.4270.00 Optimierung Aufgabenteilung: Die Ertragsanteile der Gemeinden an Bussenerträgen aus Strafbefehlen der Staatsanwaltschaft fallen weg (Minderertrag Stadt Brugg CHF 70'000.00).
- 1116.3091.00 Eventualbetrag für die allfällige Übernahme von Ausbildungskosten bei Neuanstellungen von Polizisten, die vom bisherigen Arbeitgeber geleistet wurden (CHF 20'000.00). Im Zusammenhang mit der Neuwahl des Polizeichefs sind zudem CHF 5'000.00 berücksichtigt.
- 1116.3100.00 Periodische Beschaffung von Bussenblöcken (CHF 9'500.00).
- 1116.3110.00 Ersatzbeschaffung der Briefverpackungsmaschine (CHF 12'000.00).
- 1116.3111.00 Unter anderem sind folgende Beschaffungen vorgesehen:
- | | | |
|--|-----|-----------|
| Patrouillenfahrzeug beschriftet, inkl. Einbauten und Ausrüstung (Ersatz) | CHF | 98'000.00 |
| Mountain Bikes (Ersatz von 3 Fahrrädern) | CHF | 5'000.00 |
| Handfunkgeräte | CHF | 5'000.00 |
- 1116.3130.00 Zusätzlicher Aufwand im Zusammenhang mit der Expo 2018 (CHF 11'000.00).
- 1116.3892.00 Gemäss kantonaler Weisung dürfen für die Regionalpolizei keine Rücklagen in das Eigenkapital mehr vorgenommen werden. Der Risiko/Chance Anteil zu Gunsten oder zu Lasten der Stadt Brugg ist mit dem ordentlichen Gemeindebeitrag zu verrechnen (siehe auch Konto 1110.3612.00 und 1116.4612.00).
- 1400.3612.00, 1406.4612.00 Aufgrund der Budgetzahlen (siehe Dienststelle 1406) ergibt sich für das Regionale Zivilstandsamt ein Beitrag von CHF 2.42 pro Einwohner (2017: CHF 2.20 pro Einwohner).
- 1400.3612.01 Ordentlicher Gemeindebeitrag an den Verband Soziale Dienstleistungen für Aufwendungen im Bereich „Kindes- und Erwachsenenschutzdienst“.
- 1401.3601.00, 1401.4210.00 Anpassung der Budgetwerte an die Erfahrungszahlen des Jahres 2016.
- 1500.3990.00 Feuerwehr: WOV-Globalkredit gemäss Einwohnerratsvorlage vom 23.10.2015; Globalkredit von CHF 1'480'000.00 für den Zeitraum 2016 – 2019, was einer Jahrestanche von CHF 370'000.00 entspricht.

- 1500.3111.01, 1500.4631.01 Im Jahr 2018 sind die folgenden Fahrzeugbeschaffungen geplant. Der Kantonsbeitrag (AGV) ist im Budget separat berücksichtigt. Die folgenden Beträge sind Bruttokosten:
- | | | |
|----------------------------------|-----|-----------|
| Ersatz Kommandofahrzeug | CHF | 60'000.00 |
| Ersatz Motorspritze 1 | CHF | 50'000.00 |
| Neubeschaffung Mehrzweckfahrzeug | CHF | 97'000.00 |
- Gemäss Reglement fallen diese Ausgaben nicht unter die WOV-Tranche. Die Gemeinde Riniken beteiligt sich mittels kalkulatorischen Kosten an diesen Beschaffungen.
- 1500.4632.00 Gemeindebeitrag Riniken an die Feuerwehr Brugg.
- 1620.3612.01 Aufgrund der Budgetzahlen (siehe Dienststelle 1626) ergibt sich für die ZSO Brugg Region ein Beitrag von CHF 21.03 pro Einwohner (2017: CHF 18.45 pro Einwohner). Die Kostensteigerung begründet sich im grossen Beschaffungsbudget (siehe auch Konto 1620.4611.00 und 1626.3111.00).
- 1620.4611.00 Gemäss provisorischer Zusicherung des Kantons sind für die geplanten Beschaffungen bei der ZSO Brugg Region Entnahmen von Ersatzbeiträgen freigegeben worden.
- 1621.3612.01 Aufgrund der Budgetzahlen (siehe Dienststelle 1627) wird mit einem Pro-Kopf-Beitrag von CHF 1.60 an die RFO Brugg Region gerechnet (2017: CHF 1.59 pro Einwohner).
- DS 1626 Die ZSO Brugg Region rechnet mit einem Nettoaufwand von CHF 957'900.00. Der Anteil der Stadt Brugg (Konto 1620.3612.01) beträgt CHF 229'200.00.
- 1626.3111.00 Unter anderem sind folgende Beschaffungen vorgesehen:
- | | | |
|---|-----|-----------|
| Ausrüstung Notfalltreffpunkte (Grundleistungsauftrag) | CHF | 79'800.00 |
| Geräteersatz Polycom (24 Geräte) | CHF | 30'000.00 |
| Sanitätsmaterial | CHF | 25'000.00 |
| Speisetransportbehälter | CHF | 16'900.00 |
| Schadenplatzfunksysteme | CHF | 16'000.00 |
- DS 1627 Die RFO Brugg Region rechnet mit einem Nettoaufwand von CHF 74'600.00. Der Anteil der Stadt Brugg (Konto 1621.3612.01) beträgt CHF 17'900.00.

2110.3631/4632, Optimierung der Aufgabenteilung: Der im Zusammenhang mit der Lastenverschiebung bei der Spitalfinanzierung
 2120.3631/4632, eingeführte Zuschlag bei den Gemeindebeiträgen an den Personalaufwand der Volksschule entfällt.
 2130.3631/4632,
 2190.3631/4632

2130.3101.00 Der Trend zeigt eine deutliche Schülerzunahme beim Fach Textiles Werken.

2140.3111.00 Im Budget 2018 sind keine Instrumenten-Beschaffungen geplant.

2170.3140.00 Unter anderem sind die folgenden Unterhaltsarbeiten geplant:

Aussenanlage Au-Langmatt

Ersatz der Parktische (2 Stück) CHF 5'000.00

Kindergarten Wildenrain

Erneuerung des Spielplatzes CHF 15'000.00

2170.3144.00 Nebst den üblichen Unterhaltsarbeiten werden folgende grössere Arbeiten ausgeführt:

Turnhalle Erle inkl. Lehrschwimmbecken

Ersatz der Turnhallenbeleuchtung CHF 17'500.00

Ersatz der CNS-Bodenabläufe (Chromnickelstahl) CHF 15'000.00

Turnhalle Freudenschein

Ersatz der Schmutzschleuse-Matten CHF 8'500.00

Schulhaus Hallwyler

Erneuerung des Werkraums „Holz“ CHF 46'000.00

Schulhaus Bodenacker

Neue Bodenfugen (durch Absenkung) CHF 11'000.00

Böden neu versiegeln CHF 8'000.00

Schulanlage Umiken inkl. Turnhalle

Revision der WC-Anlagen CHF 8'000.00

Ersatz der Turnhallenbeleuchtung auf LED CHF 26'000.00

Tagesstrukturen Bodenacker

Internet-Anbindung für Kindergärten Sommerhalde, Weiermatt und Baslerstrasse CHF 10'000.00

2170.3160.00 Der Mietzins für die Räumlichkeiten des Kindergartens Baslerstrasse wurde vom Kanton erhöht.

- 2170.3301.40 Nicht aktivierbare Ausgaben für das Projekt KIGA-Provisorium Freudensteinwiese (Containermieten sowie weitere Betriebskosten) werden direkt abgeschrieben.
- 2192.3020.00, 2192.3113.00, 2192.4250.00 Die Schule führt neu Aktionstage durch, an denen für die Schule nicht mehr einsetzbare IT-Geräte, anstatt sie zu entsorgen, verkauft werden. Mit einem Teil des Erlöses (mutmasslich CHF 8'000.00) sollen zusätzliche IT-Geräte beschafft werden (CHF 5'000.00), die nicht im ICT-Konzept berücksichtigt sind und für spezielle Unterrichtsprojekte, Lager und Projektwochen benötigt werden. Der restliche Erlös, abzüglich der Personalkosten für die Durchführung der Aktionstage (CHF 1'000.00), verbleibt bei der Einwohnergemeinde (CHF 2'000.00).
- 2192.3130.01, 2192.3631.00 Der Informatik-Support für die Schule soll vermehrt durch den eigenen IT-Verantwortlichen wahrgenommen werden. Dadurch gibt es eine Kostenverschiebung von den externen Dienstleistungshonoraren zu den Besoldungsanteilen.
- 2192.3300.60 Abschreibungen im Zusammenhang mit der Schulinformatik-Beschaffung im Jahr 2016.
- 2193.3130.00 Für den Rutenzug-Anlass sind neu zusätzliche Mittel für Sicherheits-Massnahmen budgetiert.
- DS 2200 Gemäss aktuell bekannten Fallzahlen ist von geringeren Sonderschulkosten auszugehen.
- 2300.3634.00 Über die kommenden Jahre müssen die Berufsschulen ihre Eigenkapitalreserven abbauen, was zu tieferen Schulgeldansätzen führen wird.
- 3120.3636.00 Einmaliger Beitrag an die Restaurierung des Soldatendenkmals im Villigerfeld.
- 3220.3636.00 Folgende Beitragszahlungen sind für das Jahr 2018 vorgesehen:
Gemischter Chor Lauffohr CHF 200.00; Kurtheater Baden CHF 2'500.00; Stadtmusik CHF 12'000.00; Musikverein Brugg-Windisch CHF 2'000.00; Musikgesellschaft Lauffohr CHF 6'000.00; Orchesterverein Brugg CHF 5'000.00; Fröhlich-Tag CHF 3'000.00; diverse Beiträge CHF 1'300.00.
- 3290.3130.01, 3290.4260.00 Die Literaturtage finden alle 2 Jahre statt (2018/2020/2022/etc.).
- 3290.3634.00 Gemäss Urnenabstimmung vom 21.5.2017: Bewilligung eines jährlich wiederkehrenden Beitrages von maximal CHF 352'000.00 für die Gewährung von Betriebsbeiträgen für den Campussaal für zehn Betriebsjahre (2018 – 2027).

3290.3636.00 Es sind folgende Beitragszahlungen vorgesehen:
 Gesellschaft Pro Vindonissa CHF 60'000.00; Verein Salzhaus CHF 8'000.00; Kulturclub Dampfschiff CHF 8'500.00; Aargauische Kulturstiftung Pro Argovia CHF 200.00; Brugger Neujahrsblätter CHF 7'000.00; Stadtbibliothek CHF 130'000.00; Kulturverein Odeon CHF 50'000.00; Städtischer Weihnachtsbaum CHF 1'000.00; Schweizer Heimatschutz CHF 100.00; Passionskonzert CHF 500.00; Verein Römerstrasse, Röttwil CHF 1'300.00; Verein für euses Dorf, Umiken CHF 250.00; Altstadt-Aktivitäten CHF 3'000.00; Kulturnacht Campussaal Defizitbeitrag CHF 3'000.00; Lateintag CHF 2'500.00; diverse Beiträge CHF 4'650.00.

Im Hinblick auf das Stadtfest 2019 ist im Budget 2018 für Vorbereitungsarbeiten ein einmaliger Beitrag an den Verein Stadtfest Brugg von CHF 20'000.00 eingestellt. Nach Durchführung des Anlasses ist dieser Betrag an die Stadt Brugg zurückzuzahlen bzw. mit einem allfällig in Aussicht gestellten Defizitbeitrag zu verrechnen.

3290.3910.00 Unter anderem sind bei der Dienststelle Kultur für den Werkdienst folgende Aufgaben geplant:

Fasnacht (Transport und Reinigung)	CHF 16'500.00
Römertag	CHF 7'700.00
Weihnachtsmarkt	CHF 11'600.00
Altstadt-Aktivitäten	CHF 1'100.00

Dabei handelt es sich um Leistungen, die nicht verrechnet werden. Es sind somit indirekte Unterstützungsbeiträge für diese Anlässe.

3410.3101.00 Das allgemeine Betriebs- und Verbrauchsmaterial war im Vorjahresbudget zu hoch bemessen.

Unter anderem sind folgende Unterhaltsarbeiten an den Sporteinrichtungen vorgesehen:

3410.3140.00 Stadion und Fussballplatz 1

Reparatur Sportplatzbeläge	CHF 10'000.00
----------------------------	---------------

3410.3144.00 Garderobengebäude 2

Installation einer Wasserenthärtungsanlage	CHF 10'500.00
--	---------------

3410.3636.00 Es sind folgende Beitragszahlungen vorgesehen:
 Männerturnverein Umiken CHF 250.00; Frauenturnverein Umiken CHF 250.00; Jiu-Jitsu und Judo-Club Brugg CHF 500.00; Springkonkurrenz CHF 1'200.00; Radfahrerbund Brugg CHF 300.00; Schweiz. Bund für Jugendherbergen CHF 200.00; Sportlerlehrgänge CHF 5'500.00; Verein Bike AttrAktiv CHF 1'000.00; Aargau Marathon CHF 5'000.00; diverse Beiträge CHF 2'300.00.

3411.3144.00	Unter anderem stehen folgende grössere Unterhaltsarbeiten an:	
	Hallenbad: - Neue Beschichtung beim Ausgleichsbecken	CHF 22'000.00
	Freibad: - Anpassungen bei den Treppenaufgängen	CHF 20'000.00
	- Beckenanstrich inkl. Markierungen beim Nichtschwimmerbecken	CHF 15'000.00
3411.3300.40	Für die Freibadsanierung 3. Etappe fallen erstmalig Abschreibungen an.	
3420.3111.00	Unter anderem stehen folgende grössere Beschaffungen an:	
	Neubeschaffung und Ersatz von Abfalleimern im Gemeindegebiet	CHF 15'000.00
	Heisswassergerät zur Unkrautbekämpfung	CHF 25'000.00
3420.3120.00	Die Abgeltung städtischer Grünanlagen an die Grüngutentsorgung war bisher unter Konto 6150.3120.01 berücksichtigt.	
3420.3140.00	Analog Vorjahresbudget beinhaltet das Unterkonto unter anderem einen weiteren Betrag für Steinschlag-schutzmassnahmen beim Hexenplatz von CHF 32'500.00.	
3420.3636.00	Es sind folgende Beitragszahlungen vorgesehen:	
	Gönnerbeitrag Aargauer Wanderwege CHF 100.00; Beitrag Abenteuerspielplatz CHF 1'000.00.	
4120.3631.00, 4210.3631.00	Die Beiträge an die stationäre und ambulante Pflegefinanzierung basieren auf Erfahrungswerte sowie aktuellen Hochrechnungen.	
4120.4290.00	Bürgerschaftsentgelt für das Projekt Akkord.	
4210.3612.00	Ordentlicher Gemeindebeitrag an den Verband Soziale Dienstleistungen für Aufwendungen im Bereich „Mütter- und Väterberatung“.	
4210.3634.00	Gemäss Eingabe der Spitex Region Brugg AG ist ein Betriebsbeitrag von CHF 1'222'300.00 vorgesehen (zusätzliche Bemerkungen können dem „Allgemeinen Teil“ entnommen werden).	
4210.3636.00	Es sind folgende Beitragszahlungen vorgesehen:	
	Samariterverein Brugg CHF 1'300.00; Samariterverein Umiken und Umgebung CHF 300.00; einmaliger Gründungsbeitrag Forum Palliative Care CHF 5'000.00; Diverses CHF 800.00.	

- DS 5430 Die budgetierten Beträge bei der Alimentenbevorschussung basieren auf aktuellen Hochrechnungen.
- 5440.3090.00 Supervision im Bereich Jugendarbeit.
- 5440.4631.00 Mutmasslicher Kostenbeitrag des Kantons an das neu erarbeitete Jugendleitbild.
- 5450.3636.00 Ab August 2018 greift das neue kantonale Kinderbetreuungsgesetz (eine entsprechende Vorlage bezüglich deren Umsetzung wird dem Einwohnerrat im 1. Halbjahr 2018 vorgelegt). Zum heutigen Zeitpunkt sind die finanziellen Auswirkungen noch nicht bezifferbar, weshalb im Budget 2018 die Kosten im bestehenden Umfang berücksichtigt sind.
- 5720.3030.00 Aktuell bestehen 3 Pflegeverhältnisse (Vorjahresbudget: 2 Pflegeverhältnisse).
- 5720.3631.01 Optimierung der Aufgabenteilung: Zur Speisung des Pools für die Finanzierung kostenintensiver Einzelfälle in der Sozialhilfe leisten alle Aargauer Gemeinden einen Beitrag von CHF 3.00 pro Einwohnerin und Einwohner.
- 5720.3637.01, 5720.4260.01 Gewährung und Rückerstattung von materieller Hilfe aufgrund Hochrechnung der aktuellen Fallzahlen.
- 5720.3637.02, 5720.4631.02 Mit der Änderung des Zuständigkeitsgesetzes (ZUG) entfällt seit April 2017 die Rückerstattungspflicht der Heimatkantone.
- 5720.4631.00 Optimierung der Aufgabenteilung: Die Kantonsbeiträge an den Sozialhilfeaufwand der Gemeinden (Beiträge gemäss dem Sozialhilfe- und Präventionsgesetz) fallen weg. Im Jahr 2018 erfolgt die definitive Abrechnung mit einer Schlusszahlung des Kantons.
- DS 5730 Schätzung aufgrund aktueller Aufwand- und Ertragssituation.
- 5790.3064.00 Nach geltendem Personalreglement können unter gewissen Voraussetzungen Übergangsleistungen gewährt werden.
- 5790.3631.00 Gemäss Prognosen des Departements Bildung, Kultur und Sport betragen die Restkosten für Sonderschulung, Heime und Werkstätten CHF 2'702'200.00.
- 5790.3637.01 Optimierung der Aufgabenteilung: Neu besteht eine Finanzierungspflicht der Wohnsitzgemeinden für Verlustsicherforderungen der Krankenkassen im Bereich der obligatorischen Krankenpflegeversicherung (ausstehende Prämien und Kostenbeteiligungen sowie Verzugszinsen und Betreibungskosten).

- 6130.3631.00 Optimierung der Aufgabenteilung: Die Gemeinden leisten keine Beiträge an den kleinen baulichen Unterhalt auf Innerortsstrecken der Kantonsstrassen mehr.
Nebst dem betrieblichen Unterhalt ist im Budget für das Projekt „Ausbau Süssbachunterführung“ ein Betrag von CHF 50'000.00 eingestellt.
- 6150.3111.00 Unter anderem ist der Ersatz von zwei weiteren Wischgutmulden geplant.
- 6150.3120.01 Die Abgeltung städtischer Grünanlagen an die Grüngutentsorgung ist neu unter Konto 3420.3120.00 berücksichtigt.
- 6150.3141.00 Unter anderem sind folgende Strassenunterhaltsarbeiten vorgesehen:
- | | | |
|--|-----|------------|
| Strassenoberbau und –unterbau, Abschlüsse, Reparaturen Fugen und Risse, etc. | CHF | 150'000.00 |
| Reparatur Fugen und Risse an Strassenrändern | CHF | 60'000.00 |
| Sanierung Holzbrücke im Wildischachen | CHF | 39'000.00 |
| Bushäuschen Schlüssel | CHF | 35'000.00 |
| Deckbelag Rössliackerstrasse | CHF | 30'000.00 |
| Randverstärkung Remigersteig | CHF | 30'000.00 |
| Allgemeine Reparaturen Aegertenstrasse | CHF | 25'000.00 |
| Sanierung Rebmoosweg (Randabschlüsse, Belagssanierung, Trottoirabsenkung) | CHF | 24'500.00 |
- 6150.3141.04 Lärmsanierung Gemeindestrassen (siehe separate Einwohnerratsvorlage 1.9.2017): Im Jahr 2018 wird für dieses Projekt mit Kosten in der Höhe von CHF 56'000.00 gerechnet.
- 6220.3631.00 Optimierung der Aufgabenteilung: Die Beiträge der Gemeinden an das allgemeine Angebot des öffentlichen Verkehrs fallen weg.
- 7100.3140.00 Öffentliche Brunnen: Nebst den Reinigungen und Reparaturen ist die Versetzung des Brunnens an der Dorfstrasse (Lauffohr) von CHF 7'000.00 geplant.
- 7201.3130.30 Folgende Planungen und Projektierungen sind im Jahr 2018 unter anderem vorgesehen:
- | | | |
|--|-----|-----------|
| Studie/Vorprojekt Liegenschaftsentwässerung, Katastererarbeitung | CHF | 40'000.00 |
| Studie/Vorprojekt Fremdwasserelimination | CHF | 45'000.00 |
| Machbarkeitsstudie Sauberwasserleitung Reinerstrasse | CHF | 60'000.00 |
| Massnahmenplanung GEP Blumenstrasse | CHF | 20'000.00 |

7201.3143.00	Die Unterhaltskosten für das Leitungsnetz sowie das Spülen der Kanalisation waren im Vorjahresbudget zu tief bemessen.		
7201.3612.03	Der Beitrag der Abwasserbeseitigung Brugg an die Gemeinschaftsanlage ARA Umiken beträgt CHF 131'200.00.		
7201.3660.51	Abschreibungen im Zusammenhang mit der Sanierungsmassnahme Abwasserpumpwerk Volloch.		
7201.9011.00	Der mutmassliche Aufwandüberschuss der Abwasserbeseitigung beträgt CHF 177'400.00 und wird der Spezialfinanzierung entnommen.		
DS 7206	Die Gemeinschaftsanlage ARA Umiken wird unter der Dienststelle 7206 geführt. Die beiden Eigenwirtschaftsbetriebe „Abwasserbeseitigung“ der Gemeinden Brugg und Schinznach-Bad kommen für diese Kosten mittels Betriebsbeiträgen auf.		
7206.3612.01	Verwaltungskostenbeitrag an die Einwohnergemeinde Brugg.		
7301.3130.30	Es sind folgende Planungen und Projektierungen vorgesehen:		
	Containerlösung Altstadt	CHF	2'000.00
	Revision Abfallreglement	CHF	10'000.00
	Litteringprävention Geissenschachen	CHF	16'500.00
7301.9010.00	Der mutmassliche Ertragsüberschuss der Abfallbewirtschaftung beträgt CHF 33'600.00 und wird in die Spezialfinanzierung eingelegt.		
7410.3631.00	Unter anderem sind für folgende Gewässerunterhaltsarbeiten Beiträge an den Kanton zu leisten:		
	Pflege Hochwasserschutzdamm Wildschachen	CHF	12'000.00
	Holzerarbeiten am Süssbach	CHF	17'000.00
7710.3130.00	Nebst dem ordentlichen Unterhalt sind folgende grössere Aufwendungen vorgesehen:		
	Ersatz Beschattungsgewebe am Gewächshaus	CHF	12'500.00
	Ersatz der Lüftungsmotoren (2 Stück)	CHF	9'500.00
7710.3612.01	Mutmasslicher Kostenanteil Brugg an der Friedhofanlage Umiken.		
7716.4612.00	Gemäss Vertrag kommen die Gemeinden Brugg und Villnachern für die Kosten der Friedhofanlage Umiken auf.		

- 7790.3636.00 Es sind folgende Beitragszahlungen vorgesehen:
Natur- und Vogelschutzverein Umiken CHF 500.00, Natur- und Vogelschutzverein Brugg CHF 300.00, Bird-Life Naturschutz CHF 300.00.
- 7900.3132.00 Im Jahr 2018 sind unter anderem die folgenden Planungsarbeiten vorgesehen:
- | | | |
|--|-----|-----------|
| Umsetzung Schulraumplanung; Studienauftrag Bodenacker | CHF | 30'000.00 |
| Planung 1. Massnahmenpaket KGV | CHF | 20'000.00 |
| Verkehrsgutachten Tempo 30-Zonierung | CHF | 37'000.00 |
| Aufwertung Bahnhofplatz-Neumarkt; Vorarbeiten zu Umsetzungsphase | CHF | 90'000.00 |
- 7900.3632.00 Gemäss Beschluss des Vorstandes von Brugg Regio wird zur Reduktion des Eigenkapitals im Jahr 2018 nur ein Beitrag von CHF 1.00 pro Einwohnerin und Einwohner erhoben (Vorjahre CHF 3.00).
- 8500.3102.00, 8500.4632.00 An den Erstellungskosten der neuen Imagefaltkarten für die Stadt Brugg (CHF 17'000.00) beteiligt sich Brugg Regio mit einem Beitrag von CHF 5'000.00.
- 8500.3632.00 Der Sockelbeitrag an Brugg Regio für die Standortförderung beträgt CHF 2.50/Einwohner. Im Jahr 2018 soll wieder ein zusätzlicher Beitrag von CHF 39'000.00 an Brugg Regio zu Gunsten des Standortmarketings ausgerichtet werden.
- 8500.3636.00 Es sind folgende Beitragszahlungen vorgesehen:
Verein Metropolitanraum, Mitgliederbeitrag CHF 1'700.00; Verein Metropolitanraum, Projektbeitrag CHF 1'700.00; Förderverein Pro Campus Saal, Jahresbeitrag CHF 200.00; Studentisches Wohnen, Jahresbeitrag CHF 250.00; Studentisches Wohnen, Standortbeitrag CHF 2'000.00; Förderstiftung Technopark CHF 10'000.00; Projektbeitrag IG Aargauer Altstädte CHF 5'000.00; FHNW, finanzieller Beitrag an das Eisfeld Campus Brugg CHF 2'500.00; Expo 2018, Eröffnungsapéro CHF 3'000.00; Expo 2018, Defizitbeitrag CHF 3'000.00; Diverses CHF 450.00.
- 8500.3910.00 Unter anderem sind bei der Dienststelle Industrie, Gewerbe, Handel für den Werkdienst folgende Aufgaben geplant:
- | | | |
|---|-----|-----------|
| FHNW, Leistungen im Zusammenhang mit dem Eisfeld Campus Brugg | CHF | 2'500.00 |
| Unterstützung Expo 2018 | CHF | 14'000.00 |
- DS 9100/9101 Bemerkungen zum Steuerertrag sowie zum Steuerfussabtausch mit dem Kanton können dem „Allgemeinen Teil“ entnommen werden.

9100.4000.00, 9100.4001.00	Optimierung der Aufgabenteilung: Die Steuererträge der natürlichen Personen sind auf der Basis eines gegenüber dem Vorjahr um 3 Steuerfussprozente reduzierten Steuerfusses budgetiert → Steuerfussabtausch mit dem Kanton (siehe Bemerkungen im „Allgemeinen Teil“).		
9300.3621.50	Neuordnung des Finanzausgleichs: Gemäss Mitteilung des Kantons muss die Einwohnergemeinde Brugg eine Abgabe in den Finanzausgleichsfonds von CHF 1'332'000.00 leisten.		
9300.3622.70	Neuordnung des Finanzausgleichs: Mit Inkrafttreten des neuen Finanzausgleichsgesetzes wird das Ausgleichsgesetz Spitalfinanzierung aufgehoben.		
9300.4621.60	Optimierung der Aufgabenteilung: Ausgleichszahlung zur „Feinjustierung“ der Aufgabenverschiebungsbilanz in der Höhe von CHF 16.00 pro Einwohnerin und Einwohner zu Gunsten der Aargauer Gemeinden.		
9610.3400.00	Die Guthaben der Körperschaften (Ortsbürgerlegatenfonds, Kontokorrent OBG, Fröhlich'sche Stiftung sowie der Kontokorrent BWZ) werden voraussichtlich zu 0.5 % verzinst.		
9610.3401.00	Zinsaufwand von Passivdarlehen, die zur Deckung des Kapitalbedarfs im Zusammenhang mit dem hohen Investitionsvolumen benötigt werden.		
9610.3409.01	Die Guthaben der Eigenwirtschaftsbetriebe „Abwasserbeseitigung“ und „Abfallbewirtschaftung“ gegenüber der Einwohnergemeinde per 1.1.2018 werden mit mutmasslichen 0.5 % verzinst.		
9610.4401.00	Einnahmen von Verzugszinsen (Steuern und übrige Debitoren) sowie Zinsgutschriften aus Darlehensforderungen gegenüber dem BWZ (Mülimatt und Annerstrasse).		
9610.4402.00, 9610.4420.00	Im Budget ist eine Performance auf den Vermögensverwaltungsmandaten in der Höhe von 2 % berücksichtigt.		
9630.3430.00	Nebst dem ordentlichen Unterhalt ist die folgende grössere Ausgabe vorgesehen: Brunnenmühleweg 11; Instandstellung des grossen Mühlrades	CHF	10'500.00
9901.3111.00	Unter anderem sind folgende Beschaffungen vorgesehen: Ersatz Hochdruckreiniger Ersatz Akkukehrmaschine Ersatz Kleinpflug	CHF CHF CHF	7'000.00 6'500.00 5'000.00

- 9990.4895.00 Im Verlauf des Jahres 2017 hat der Kanton eine neue Weisung bezüglich dem Umgang mit der Aufwertungsreserve erlassen. Demzufolge steht es jeder einzelnen Gemeinde offen, ob sie künftig die Entnahmen aus der Aufwertungsreserve tätigen will, oder darauf verzichten möchte. Die Entnahme soll Abschreibungen, die durch die Aufwertung von Anlagevermögen bei Umstellung auf HRM2 ausgelöst wurden, kompensieren. Bei diesem ausserordentlichen Ertrag handelt es sich aber um eine „kosmetische“ Buchung. Die Änderung des Gesamtergebnisses durch eine Entnahme aus dem Eigenkapital verbessert die finanzielle Situation der Stadt Brugg überhaupt nicht. Faktisch wird innerhalb des Eigenkapitals eine Umbuchung vorgenommen. Bis anhin hat die Stadt Brugg diese Entnahme auf Basis der bisher gültigen Weisung vorgenommen. Der Stadtrat erachtet es nun als wichtig und richtig, nach der Übergangsphase mit dieser Praxis abzuschliessen und ab Budget 2018 keine Entnahmen mehr vorzunehmen. Dadurch sollen Fehlinterpretationen der Jahresergebnisse vermieden und klare Grundlagen für künftige finanzpolitische Entscheidungen geschaffen werden. Als Folge ist im Jahr 2018 innerhalb des Eigenkapitals die restliche Aufwertungsreserve aus übrigen Sachanlagen auf die kumulierten Ergebnisse der Vorjahre umzubuchen.
- 9990.9000.00 Mutmasslicher Ertragsüberschuss der Einwohnergemeinde Brugg für das Jahr 2018.

ANTRAG

des Stadtrates und des Einwohnerrates an die Stimmbürgerinnen und Stimmbürger:

Sie wollen das Budget der Einwohnergemeinde für das Jahr 2018 genehmigen und den Bezug von 97 % Gemeindesteuern beschliessen.

Brugg, 20. Oktober 2017

NAMENS DES STADTRATES

Der Stadtammann

Der Stadtschreiber

Daniel Moser

Yvonne Brescianini

Ergebnis: Erfolgsausweis Stadt Brugg

EINWOHNERGEMEINDE ohne Spezialfinanzierungen	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
ERFOLGSRECHNUNG			
Betrieblicher Aufwand	54'705'800.00	54'652'600.00	53'535'713.42
30 Personalaufwand	15'258'300.00	14'723'200.00	14'441'933.81
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	11'359'900.00	11'436'900.00	10'646'092.40
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'862'900.00	3'777'000.00	3'657'495.15
35 Einlagen Fonds/Spezialfinanzierungen	81'000.00	90'200.00	77'316.67
36 Transferaufwand	24'143'700.00	24'625'300.00	24'712'875.39
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
Betrieblicher Ertrag	49'745'600.00	49'752'900.00	51'816'425.03
40 Fiskalertrag	32'430'000.00	32'928'000.00	33'958'533.70
41 Regalien und Konzessionen	303'600.00	303'600.00	298'986.20
42 Entgelte	6'465'500.00	6'046'700.00	6'600'210.70
43 Verschiedene Erträge	5'000.00	4'900.00	8'298.15
45 Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen	69'800.00	69'900.00	72'024.40
46 Transferertrag	10'471'700.00	10'399'800.00	10'878'371.88
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-4'960'200.00	-4'899'700.00	-1'719'288.39
34 Finanzaufwand	645'400.00	530'300.00	1'325'057.73
44 Finanzertrag	6'085'700.00	5'881'400.00	7'637'913.07
Ergebnis aus Finanzierung	5'440'300.00	5'351'100.00	6'312'855.34
Operatives Ergebnis	480'100.00	451'400.00	4'593'566.95
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	208'700.00	1'198'008.77
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	3'000'000.00	3'740'710.85
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	2'791'300.00	2'542'702.08
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	480'100.00	3'242'700.00	7'136'269.03

(+=Ertragsüberschuss/=-Aufwandüberschuss)

Ergebnis: Finanzierungsausweis Stadt Brugg

EINWOHNERGEMEINDE

ohne Spezialfinanzierungen

INVESTITIONSRECHNUNG

Investitionsausgaben

	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
50 Sachanlagen	9'132'000.00	9'965'000.00	4'362'874.68
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	7'818'000.00	8'781'000.00	3'573'325.59
52 Immaterielle Anlagen	-	-	-
54 Darlehen	181'000.00	-	231'627.64
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	-	-	-
56 Eigene Investitionsbeiträge	-	-	-
58 Ausserordentliche Investitionen	1'133'000.00	1'184'000.00	557'921.45
	-	-	-

Investitionseinnahmen

60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	100'000.00	180'000.00	116'352.90
61 Rückerstattungen	-	-	2.00
62 Abgang immaterielle Anlagen	-	-	-
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-	80'000.00	-6'649.10
64 Rückzahlung von Darlehen	-	-	-
65 Übertragung von Beteiligungen	100'000.00	100'000.00	123'000.00
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	-	-	-
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	-	-	-

Ergebnis Investitionsrechnung

-9'032'000.00 -9'785'000.00 -4'246'521.78

Selbstfinanzierung

4'502'200.00 4'386'100.00 8'218'897.57

Finanzierungsergebnis

-4'529'800.00 -5'398'900.00 3'972'375.79

(+=Finanzierungsüberschuss/-=Finanzierungsfehlbetrag)

Ergebnis: Erfolgsausweis Stadt Brugg

Abwasserbeseitigung

ERFOLGSRECHNUNG

	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
Betrieblicher Aufwand	2'728'800.00	2'777'100.00	2'096'820.50
30 Personalaufwand	-	-	-
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	820'900.00	876'400.00	551'955.20
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	647'400.00	643'000.00	425'981.95
36 Transferaufwand	1'260'500.00	1'257'700.00	1'118'883.35
37 Durchlaufende Beiträge	-	-	-
Betrieblicher Ertrag	2'493'800.00	2'466'200.00	2'023'911.91
40 Fiskalertrag	-	-	-
41 Regalien und Konzessionen	-	-	-
42 Entgelte	1'905'300.00	1'896'200.00	1'804'522.01
43 Verschiedene Erträge	-	-	-
46 Transferertrag	588'500.00	570'000.00	219'389.90
47 Durchlaufende Beiträge	-	-	-
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-235'000.00	-310'900.00	-72'908.59
34 Finanzaufwand	-	-	-
44 Finanzertrag	57'600.00	62'700.00	58'272.85
Ergebnis aus Finanzierung	57'600.00	62'700.00	58'272.85
Operatives Ergebnis	-177'400.00	-248'200.00	-14'635.74
38 Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-
48 Ausserordentlicher Ertrag	-	-	-
Ausserordentliches Ergebnis	-	-	-
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-177'400.00	-248'200.00	-14'635.74

(+=Ertragsüberschuss/=-Aufwandüberschuss)

Ergebnis: Finanzierungsausweis Stadt Brugg

Abwasserbeseitigung

INVESTITIONSRECHNUNG

	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
Investitionsausgaben	1'400'000.00	420'300.00	2'975'015.75
50 Sachanlagen	1'400'000.00	420'300.00	2'759'346.30
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	-	-	-
52 Immaterielle Anlagen	-	-	103'188.65
54 Darlehen	-	-	-
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	-	-	-
56 Eigene Investitionsbeiträge	-	-	112'480.80
58 Ausserordentliche Investitionen	-	-	-
Investitionseinnahmen	500'000.00	500'000.00	2'356'186.05
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	-	-	-
61 Rückerstattungen	-	-	-
62 Abgang immaterielle Anlagen	-	-	-
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	500'000.00	500'000.00	2'356'186.05
64 Rückzahlung von Darlehen	-	-	-
65 Übertragung von Beteiligungen	-	-	-
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	-	-	-
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	-	-	-
Ergebnis Investitionsrechnung	-900'000.00	79'700.00	-618'829.70
Selbstfinanzierung	234'500.00	184'300.00	225'809.16
Finanzierungsergebnis	-665'500.00	264'000.00	-393'020.54

(+=Finanzierungsüberschuss/=-Finanzierungsfehlbetrag)

Ergebnis: Erfolgsausweis Stadt Brugg

Abfallwirtschaft	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
ERFOLGSRECHNUNG			
Betrieblicher Aufwand	1'190'000.00	1'269'500.00	1'190'935.45
30 Personalaufwand	-	-	-
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	984'500.00	1'064'000.00	995'847.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-	-	-
36 Transferaufwand	205'500.00	205'500.00	195'088.45
37 Durchlaufende Beiträge	-	-	-
Betrieblicher Ertrag	1'223'500.00	1'223'000.00	1'241'534.55
40 Fiskalertrag	-	-	-
41 Regalien und Konzessionen	-	-	-
42 Entgelte	1'198'500.00	1'197'000.00	1'218'112.85
43 Verschiedene Erträge	-	-	-
46 Transferertrag	25'000.00	26'000.00	23'421.70
47 Durchlaufende Beiträge	-	-	-
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	33'500.00	-46'500.00	50'599.10
34 Finanzaufwand	-	-	-
44 Finanzertrag	100.00	300.00	105.30
Ergebnis aus Finanzierung	100.00	300.00	105.30
Operatives Ergebnis	33'600.00	-46'200.00	50'704.40
38 Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-
48 Ausserordentlicher Ertrag	-	-	-
Ausserordentliches Ergebnis	-	-	-
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	33'600.00	-46'200.00	50'704.40

(+=Ertragsüberschuss/=-Aufwandüberschuss)

Ergebnis: Finanzierungsausweis Stadt Brugg

Abfallwirtschaft	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben	-	-	-
50 Sachanlagen	-	-	-
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	-	-	-
52 Immaterielle Anlagen	-	-	-
54 Darlehen	-	-	-
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	-	-	-
56 Eigene Investitionsbeiträge	-	-	-
58 Ausserordentliche Investitionen	-	-	-
Investitionseinnahmen	-	-	-
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	-	-	-
61 Rückerstattungen	-	-	-
62 Abgang immaterielle Anlagen	-	-	-
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-	-	-
64 Rückzahlung von Darlehen	-	-	-
65 Übertragung von Beteiligungen	-	-	-
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	-	-	-
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	-	-	-
Ergebnis Investitionsrechnung	-	-	-
Selbstfinanzierung	33'600.00	-46'200.00	50'704.40
Finanzierungsergebnis	33'600.00	-46'200.00	50'704.40
(+=Finanzierungsüberschuss/=-Finanzierungsfehlbetrag)			

Ergebnis: Erfolgsausweis Stadt Brugg

EINWOHNERGEMEINDE	Budget	Budget	Rechnung
mit Spezialfinanzierungen	2018	2017	2016
ERFOLGSRECHNUNG			
Betrieblicher Aufwand	58'624'600.00	58'699'200.00	56'823'469.37
30 Personalaufwand	15'258'300.00	14'723'200.00	14'441'933.81
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	13'165'300.00	13'377'300.00	12'193'894.60
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'510'300.00	4'420'000.00	4'083'477.10
35 Einlagen Fonds/Spezialfinanzierung	81'000.00	90'200.00	77'316.67
36 Transferaufwand	25'609'700.00	26'088'500.00	26'026'847.19
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
Betrieblicher Ertrag	53'462'900.00	53'442'100.00	55'081'871.49
40 Fiskalertrag	32'430'000.00	32'928'000.00	33'958'533.70
41 Regalien und Konzessionen	303'600.00	303'600.00	298'986.20
42 Entgelte	9'569'300.00	9'139'900.00	9'622'845.56
43 Verschiedene Erträge	5'000.00	4'900.00	8'298.15
45 Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierung	69'800.00	69'900.00	72'024.40
46 Transferertrag	11'085'200.00	10'995'800.00	11'121'183.48
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-5'161'700.00	-5'257'100.00	-1'741'597.88
34 Finanzaufwand	645'400.00	530'300.00	1'325'057.73
44 Finanzertrag	6'143'400.00	5'944'400.00	7'696'291.22
Ergebnis aus Finanzierung	5'498'000.00	5'414'100.00	6'371'233.49
Operatives Ergebnis	336'300.00	157'000.00	4'629'635.61
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	208'700.00	1'198'008.77
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	3'000'000.00	3'740'710.85
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	2'791'300.00	2'542'702.08
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	336'300.00	2'948'300.00	7'172'337.69

(+=Ertragsüberschuss/=-Aufwandüberschuss)

Ergebnis: Finanzierungsausweis Stadt Brugg

EINWOHNERGEMEINDE mit Spezialfinanzierungen	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben	10'532'000.00	10'385'300.00	7'337'890.43
50 Sachanlagen	9'218'000.00	9'201'300.00	6'332'671.89
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	-	-	-
52 Immaterielle Anlagen	181'000.00	-	334'816.29
54 Darlehen	-	-	-
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	-	-	-
56 Eigene Investitionsbeiträge	1'133'000.00	1'184'000.00	670'402.25
58 Ausserordentliche Investitionen	-	-	-
Investitionseinnahmen	600'000.00	680'000.00	2'472'538.95
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	-	-	2.00
61 Rückerstattungen	-	-	-
62 Abgang immaterielle Anlagen	-	-	-
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	500'000.00	580'000.00	2'349'536.95
64 Rückzahlung von Darlehen	100'000.00	100'000.00	123'000.00
65 Übertragung von Beteiligungen	-	-	-
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	-	-	-
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	-	-	-
Ergebnis Investitionsrechnung	-9'932'000.00	-9'705'300.00	-4'865'351.48
Selbstfinanzierung	4'770'300.00	4'524'200.00	8'495'411.13
Finanzierungsergebnis	-5'161'700.00	-5'181'100.00	3'630'059.65
(+=Finanzierungsüberschuss/=-Finanzierungsfehlbetrag)			

Kennzahlenauswertung Budget

Gemeinde	Brugg
Rechnungsjahr	2018
Steuerfuss	97%

1.) Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen

A	Einwohnerzahl per 01.01.2017	11'172
B	Laufender Ertrag	55'831'300.00
C	Operativer Aufwand Vorjahr	55'182'900.00
D	Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich	31'290'000.00
E	Nettozinsaufwand (- = Nettozinsertrag)	-433'600.00

F	Nettoinvestitionen	9'032'000.00
G	Nettoschuld I (- = Nettovermögen)	-71'270'560.09
H	Relevantes Eigenkapital	221'536'191.04
I	Selbstfinanzierung	4'502'200.00
J	Abschreibungen	4'010'900.00

1	Nettoschuld I pro Einwohner	$G : A$	-6'379.39
---	------------------------------------	---------	------------------

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

2	Nettoverschuldungsquotient	$(G : D) \times 100$	---
---	-----------------------------------	----------------------	------------

Zeigt, welcher Anteil vom Fiskalertrag/Finanzausgleich, bzw. wie viele Jahreseinheiten erforderlich wären, um die Nettoschuld abzutragen. Ein Nettoverschuldungsquotient von unter 100% weist auf eine kurze Bindungsdauer hin. Der Quotient sollte nicht über 150% betragen. Im Falle der Stadt Brugg besteht ein Nettovermögen, weshalb die Kennzahl nicht aussagekräftig ist.

3	Zinsbelastungsanteil	$(E : B) \times 100$	---
---	-----------------------------	----------------------	------------

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 9% betragen. Die Stadt Brugg weist einen Nettozinsertrag aus, weshalb die Kennzahl nicht aussagekräftig ist.

4	Eigenkapitaldeckungsgrad	$(H : C) \times 100$	401.46%
---	---------------------------------	----------------------	----------------

Zeigt, welche frei verfügbaren Reserven zur Deckung allfälliger Defizite bestehen. Ein Eigenkapitaldeckungsgrad von über 100% weist auf einen hohen Reservebestand hin. Der Deckungsgrad muss mindestens 30% betragen.

5	Selbstfinanzierungsgrad	$(I : F) \times 100$	49.85%
---	--------------------------------	----------------------	---------------

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. Der ausgewiesene Wert der Stadt Brugg ist negativ, weil in der Berichtsperiode mehr Investitionseinnahmen als Investitionsausgaben verbucht wurden.

6	Selbstfinanzierungsanteil	$(I : B) \times 100$	8.06%
---	----------------------------------	----------------------	--------------

Zeigt die Finanzkraft und den finanziellen Spielraum einer Gemeinde. Er gibt an, welcher Anteil des 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 10% betragen.

7	Kapitaldienstanteil	$((E + J) : B) \times 100$	6.41%
---	----------------------------	----------------------------	--------------

Zeigt, wie stark der laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (Kapitaldienst) belastet ist. Der Anteil sollte nicht über 15% betragen.

Gemeinde	Brugg
Rechnungsjahr	2018
Steuerfuss	97%

2.) Einwohnergemeinde mit Spezialfinanzierungen

A	Einwohnerzahl per 01.01.2017	11'172
B	Laufender Ertrag	59'606'300.00
C	Operativer Aufwand Vorjahr	59'229'500.00
D	Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich	31'290'000.00
E	Nettozinsaufwand (- = Nettozinsерtrag)	-491'300.00

F	Nettoinvestitionen	9'932'000.00
G	Nettoschuld I (- = Nettovermögen)	-82'189'973.68
H	Relevantes Eigenkapital	221'097'991.04
I	Selbstfinanzierung	4'770'300.00
J	Abschreibungen	4'422'800.00

1	Nettoschuld I pro Einwohner	$G : A$	-7'356.78
Eine Pro-Kopf-Verschuldung (- = Pro-Kopf-Vermögen) bis Fr. 2'500 kann als tragbar eingestuft werden. Bei der Beurteilung ist ergänzend die finanzielle Leistungsfähigkeit massgebend (Selbstfinanzierung berücksichtigen).			
2	Nettoverschuldungsquotient	$(G : D) \times 100$	---
Zeigt, welcher Anteil vom Fiskalertrag/Finanzausgleich, bzw. wie viele Jahreseinheiten erforderlich wären, um die Nettoschuld abzutragen. Ein Nettoverschuldungsquotient von unter 100% weist auf eine kurze Bindungsdauer hin. Der Quotient sollte nicht über 150% betragen. Im Falle der Stadt Brugg besteht ein Nettovermögen, weshalb die Kennzahl nicht aussagekräftig ist.			
3	Zinsbelastungsanteil	$(E : B) \times 100$	---
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 9% betragen. Die Stadt Brugg weist einen Nettozinsерtrag aus, weshalb die Kennzahl nicht aussagekräftig ist.			
4	Eigenkapitaldeckungsgrad	$(H : C) \times 100$	373.29%
Zeigt, welche frei verfügbaren Reserven zur Deckung allfälliger Defizite bestehen. Ein Eigenkapitaldeckungsgrad von über 100% weist auf einen hohen Reservebestand hin. Der Deckungsgrad muss mindestens 30% betragen.			
5	Selbstfinanzierungsgrad	$(I : F) \times 100$	48.03%
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. Der ausgewiesene Wert der Stadt Brugg ist negativ, weil in der Berichtsperiode mehr Investitionseinnahmen als Investitionsausgaben verbucht wurden.			
6	Selbstfinanzierungsanteil	$(I : B) \times 100$	8.00%
Zeigt die Finanzkraft und den finanziellen Spielraum einer Gemeinde. Er gibt an, welcher Anteil des 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 10% betragen.			
7	Kapitaldienstanteil	$((E + J) : B) \times 100$	6.60%
Zeigt, wie stark der laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (Kapitaldienst) belastet ist. Der Anteil sollte nicht über 15% betragen.			

Erfolgsrechnung Zusammenzug		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	6'998'800	2'025'700	6'867'600	2'011'400	6'744'533.24	2'179'651.75
	Netto		4'973'100		4'856'200		4'564'881.49
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	9'864'500	7'251'900	9'631'600	7'130'000	9'254'017.44	8'121'106.61
	Netto		2'612'600		2'501'600		1'132'910.83
2	BILDUNG	15'237'500	4'231'700	15'964'800	4'430'100	15'912'194.01	4'821'826.70
	Netto		11'005'800		11'534'700		11'090'367.31
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	3'486'100	663'500	3'556'300	631'500	2'744'714.71	655'814.40
	Netto		2'822'600		2'924'800		2'088'900.31
4	GESUNDHEIT	3'147'500	18'500	2'785'400	0	2'755'682.85	6'291.65
	Netto		3'129'000		2'785'400		2'749'391.20
5	SOZIALE SICHERHEIT	9'391'500	3'081'100	8'270'100	2'805'200	8'384'219.93	3'159'366.27
	Netto		6'310'400		5'464'900		5'224'853.66
6	VERKEHR UND NACHRICHTEN-ÜBERMITTLUNG	3'321'900	695'300	4'447'800	710'500	5'164'849.34	680'588.96
	Netto		2'626'600		3'737'300		4'484'260.38
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	5'221'500	4'189'700	5'622'400	4'284'900	4'712'247.50	3'740'867.80
	Netto		1'031'800		1'337'500		971'379.70
8	VOLKSWIRTSCHAFT	165'700	306'000	131'300	301'500	126'120.55	298'004.30
	Netto	140'300		170'200		171'883.75	
9	FINANZEN UND STEUERN	4'756'600	39'128'200	7'226'600	42'198'800	12'816'643.54	44'951'704.67
	Netto	34'371'600		34'972'200		32'135'061.13	
		61'591'600	61'591'600	64'503'900	64'503'900	68'615'223.11	68'615'223.11

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	6'998'800	2'025'700	6'867'600	2'011'400	6'744'533.24	2'179'651.75
01	Legislative und Exekutive	815'400	9'000	718'200	1'000	688'856.20	1'268.65
011	Legislative	134'800	0	162'800	0	153'307.30	0.00
0110	Legislative	134'800	0	162'800	0	153'307.30	0.00
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	35'000		37'000		34'270.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	100		100		106.60	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung					25.00	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse					22.95	
3102.00*	Drucksachen, Publikationen	33'000		42'000		33'020.70	
3130.00*	Dienstleistungen Dritter	30'000		37'000		42'764.65	
3130.01	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	6'700		6'700		6'662.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	20'000		20'000		17'280.00	
3132.01	Fusionsabklärungen Brugg/Schinznach-Bad ER 26.06.2015 / CHF 50'250			20'000		19'155.00	
3132.02*	Fusionsumsetzung Brugg/Schinznach-Bad	10'000					
012	Exekutive	680'600	9'000	555'400	1'000	535'548.90	1'268.65
0120	Exekutive	680'600	9'000	555'400	1'000	535'548.90	1'268.65
3000.00*	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	490'600		380'000		376'335.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	30'800		23'900		23'239.05	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	33'300		33'300		33'254.40	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	7'200		6'200		4'426.40	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	6'600		5'100		5'106.15	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	400		400		360.15	

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00 * Aus- und Weiterbildung des Personals	17'000		15'000		18'834.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand	5'000		5'000		4'294.05	
3099.01 Betriebsausflug	11'000		6'500		3'834.10	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	38'000		40'000		31'300.75	
3130.01 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	7'000		5'000		6'700.00	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	23'000		25'000		17'381.50	
3134.00 Versicherungsprämien	4'700		4'000		4'483.10	
3170.00 Reisekosten und Spesen	6'000		6'000		6'000.00	
4260.00 Rückerstattungen Dritter		1'000		1'000		1'268.65
4614.00 Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		8'000				
02 Allgemeine Dienste	6'183'400	2'016'700	6'149'400	2'010'400	6'055'677.04	2'178'383.10
021 Finanz- und Steuerverwaltung	1'344'700	796'800	1'398'400	775'100	1'374'459.90	793'471.70
0210 Abteilung Finanzen	587'500	711'800	602'900	695'100	606'666.00	699'811.20
3010.00 Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals	361'500		374'800		377'424.30	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs-/ Betriebspersonals					-15.55	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	22'700		23'600		23'655.15	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	23'500		25'700		22'955.45	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	6'800		6'400		5'267.60	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	4'900		5'100		4'892.75	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	600		600		558.90	
3099.00 Übriger Personalaufwand	800		900		621.65	
3100.00 Büromaterial	11'000		12'000		10'238.30	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	2'000		2'000		1'899.95	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	500		1'000			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	33'000		33'000		37'413.43	
3130.01 Betriebskosten	60'000		58'000		63'228.45	

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	900		500			
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200	220.80		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	100		100	9.57		
3611.00	Servicelösung Steuerbezug	59'000		59'000	58'295.25		
4240.00*	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		14'700		11'700	14'165.45	
4260.01	Rückerstattungen Betriebskosten		44'000		41'000	46'658.10	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen/Konkordaten				2'000	1'673.65	
4612.00*	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		651'100		640'400	637'314.00	
0211	Gemeindesteueramts	757'200	85'000	795'500	80'000	767'793.90	93'660.50
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	800		2'800		2'750.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals	507'900		538'200		528'842.65	
3010.09	Erstattungen von Lohn des Verwaltungs-/Betriebspersonals					-11'501.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	31'900		33'800		31'321.25	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	43'100		46'900		46'047.30	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	9'600		9'300		7'388.35	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	6'900		7'300		6'742.25	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	900		900		793.15	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'200		1'300		1'120.65	
3100.00	Büromaterial	14'000		15'500		13'976.40	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500		1'000		799.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	28'000		27'500		28'251.60	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	900		500			
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		465.20	
3611.00*	Kosten Digitax/Verana	111'000		110'000		110'797.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						644.00
4270.00	Bussen		50'000		45'000		58'016.50

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4632.00 Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		35'000		35'000		35'000.00
022 Allgemeine Dienste, übrige	3'043'100	325'500	2'963'700	291'500	2'903'490.44	362'222.00
0220 Allgemeine Dienste, übriges	1'062'400	30'000	1'036'000	25'000	992'082.44	34'190.45
3010.00 Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals	791'400		777'200		756'484.20	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs-/ Betriebspersonals					-2'319.90	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	49'700		48'900		45'738.70	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	86'400		84'400		83'908.20	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	15'000		13'300		9'741.90	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	10'700		10'500		9'874.10	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'400		1'300		1'147.55	
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'200		1'200		766.65	
3100.00 Büromaterial	12'000		12'000		10'571.39	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	3'000		4'000		2'849.15	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	500		1'000			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	16'000		17'000		12'466.70	
3130.01 Telefongebühren	22'500		23'000		22'482.40	
3130.02* Stadtarchiv	32'700		32'700		22'655.10	
3130.03 Neuzuzügerempfang	7'000		7'000		1'457.95	
3132.00* Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	10'000				12'110.00	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'400		1'000		1'045.75	
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'500		1'500		1'102.60	
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		25'000		20'000		29'171.35
4240.00 Benützungsgebühren, Dienstleistungen		4'000		5'000		3'920.00
4260.00 Rückerstattungen Dritter		1'000				1'099.10

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0222	Planung & Bau	1'279'200	211'500	1'147'800	182'500	1'141'358.65	282'031.55
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'000		3'000		3'675.00	
3010.00*	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals	956'500		850'600		837'967.75	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs-/Betriebspersonals					-11'919.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	60'000		53'500		51'896.45	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	103'500		95'800		89'747.15	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	18'100		14'700		12'319.40	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	12'900		11'500		11'171.80	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'700		1'500		1'334.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000		2'000		23'978.25	
3100.00	Büromaterial	14'000		14'000		13'589.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	20'000		20'000		20'028.25	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'500		3'500			
3130.00*	Dienstleistungen Dritter	21'000		23'000		19'747.55	
3132.00*	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	60'000		50'000		62'631.65	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000		700		934.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'000		4'000		4'256.70	
4210.00*	Gebühren für Amtshandlungen		170'000		150'000		236'836.60
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		35'000		30'000		35'742.90
4260.00	Rückerstattungen Dritter		500		500		252.05
4270.00	Bussen		6'000		2'000		9'200.00
0223	Informatik	701'500	84'000	779'900	84'000	770'049.35	46'000.00
3010.00*	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals	231'100		102'700		105'773.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	14'500		6'500		6'441.50	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	22'700		9'700		9'702.60	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	4'100		1'800		1'486.85	

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	3'100		1'400		1'386.50	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	400		200		165.10	
3099.00 Übriger Personalaufwand	500		200		200.00	
3100.00 Büromaterial	5'000		5'000		6'826.10	
3113.00* Anschaffung Hardware	20'300		70'300		85'896.90	
3118.00* Anschaffung von immateriellen Anlagen	13'000		45'300		212'548.70	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	15'000		109'100		43'557.00	
3132.00* Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	45'000		122'500		147'879.15	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	20'800		20'800		19'158.95	
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'800		1'800		1'827.70	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	20'000		25'100		28'780.20	
3158.00* Unterhalt immaterielle Anlagen	220'100		159'100			
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien			34'300		34'312.55	
3320.00 Planmässige Abschreibungen Software	64'100		64'100		64'106.50	
4260.00 Rückerstattungen Dritter		84'000		84'000		46'000.00
029 Verwaltungsliegenschaften, übriges	1'795'600	894'400	1'787'300	943'800	1'777'726.70	1'022'689.40
0290 Verwaltungsliegenschaften, übriges	1'795'600	894'400	1'787'300	943'800	1'777'726.70	1'022'689.40
3010.00 Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals	179'500		174'800		186'713.40	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	11'300		11'000		11'339.20	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	14'900		14'300		15'031.80	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	3'300		2'900		2'189.55	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'400		2'400		2'424.45	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	200		200		212.35	
3099.00 Übriger Personalaufwand	100		100			
3101.00* Betriebs- und Verbrauchsmaterial	27'000		17'000		26'549.15	
3110.00* Anschaffung Büromöbel und -geräte	16'500		10'000		8'019.75	
3111.00* Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'700		4'000			
3120.00 Ver- und Entsorgung	218'500		228'500		218'232.30	

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00 Dienstleistungen Dritter	11'400		10'000		17'289.55	
3134.00 Sachversicherungsprämien	16'500		20'200		14'304.80	
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	14'000		19'000		6'418.70	
3144.00* Unterhalt Hochbauten, Gebäude	422'900		430'000		490'647.10	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte			48'000			
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	10'300		10'300		10'315.00	
3300.10 Planmässige Abschreibungen Strassen	10'500		10'500		10'466.45	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten	712'900		705'400		712'922.50	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	117'700		68'700		44'650.65	
4260.00 Rückerstattungen Dritter		4'000		2'000		6'396.60
4470.00* Mietzinse Liegenschaften		825'900		880'800		947'176.50
4470.01 Baurechts- und Pachtzinse		36'500		36'000		35'815.30
4472.00* Vergütung für Benützigungen Liegenschaften VV		28'000		25'000		33'301.00

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	9'864'500	7'251'900	9'631'600	7'130'000	9'254'017.44	8'121'106.61
11	Öffentliche Sicherheit	5'944'800	4'756'400	6'049'000	4'846'000	5'832'782.05	5'524'270.91
111	Polizei	5'944'800	4'756'400	6'049'000	4'846'000	5'832'782.05	5'524'270.91
1110	Polizei	2'049'400	861'000	2'114'000	911'000	2'076'993.45	1'768'482.31
3130.00	Dienstleistungen Dritter	35'000		30'000		44'890.85	
3612.00*	Beitrag an Regionalpolizei	1'769'400		1'828'000		1'787'102.60	
3612.01	Zuschuss an Regionalpolizei	245'000		256'000		245'000.00	
4270.00*	Bussen		850'000		900'000		985'662.46
4612.00	Entschädigung von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		11'000		11'000		42'919.00
4892.00	Entnahme aus Rücklagen der Globalbudgetbereiche						739'900.85
1116	Regionalpolizei	3'895'400	3'895'400	3'935'000	3'935'000	3'755'788.60	3'755'788.60
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals	2'420'800		2'411'600		2'308'714.85	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs-/Betriebspersonals					-769.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	151'700		151'400		148'094.45	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	218'900		213'200		210'904.80	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	45'900		41'600		33'502.20	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	32'600		32'500		31'916.05	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	4'300		4'200		3'732.45	
3064.00	Überbrückungsrenten	42'300		28'200		9'400.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	25'000		31'500		43'690.76	
3091.00*	Personalwerbung	25'000					
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'500		4'500		5'123.50	
3100.00*	Büromaterial	23'500		14'000		6'878.15	

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	56'300		51'800			
3102.00 Drucksachen, Publikationen	9'000		6'000		9'004.10	
3110.00* Anschaffung Büromöbel und -geräte	19'000		10'000		11'568.65	
3111.00* Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	118'000		31'500		89'955.45	
3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	39'000		41'300		32'417.25	
3113.00 Anschaffung Hardware			10'000			
3130.00* Dienstleistungen Dritter	81'600		69'400		41'519.60	
3130.01 Telefongebühren	6'000		6'000		17'384.40	
3134.00 Sachversicherungsprämien	7'800		4'000		7'712.65	
3137.00 Steuern und Abgaben	3'000		3'000		2'904.00	
3138.00 Verkehrserziehung					13'094.65	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	33'700		29'000		34'230.32	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	35'000		39'500		33'938.05	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	187'500		187'500		186'966.70	
3162.00 Raten für operatives Leasing	8'000		8'000			
3170.00 Reisekosten und Spesen	26'000		25'600		12'067.60	
3612.00 Entschädigung an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	271'000		271'000		291'579.00	
3892.00* Einlage in Rücklagen der Globalbudgetbereiche			208'700		170'258.67	
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		115'000		105'000		112'533.25
4250.00 Verkäufe						
4260.00 Rückerstattungen Dritter						1'381.40
4390.00 Übriger Ertrag						3'000.00
4411.00 Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV						799.00
4612.00* Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		3'780'400		3'830'000		3'638'074.95
14 Allgemeines Rechtswesen	1'444'000	656'500	1'466'300	696'300	1'484'280.21	644'740.83
140 Allgemeines Rechtswesen	1'444'000	656'500	1'466'300	696'300	1'484'280.21	644'740.83

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1400 Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	698'100	135'500	702'200	143'000	761'437.06	131'386.82
3102.00 Drucksachen, Publikationen	5'000		5'000		4'802.25	
3120.00 Ver- und Entsorgung	4'200		4'000		4'117.30	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	3'000		2'500		2'811.55	
3612.00* Beitrag an Reg. Zivilstandsamt	27'100		24'500		21'690.91	
3612.01* Beitrag an Kindes- und Erwachsenenschutzdienst (KESD)	613'800		624'200		682'080.00	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	45'000		42'000		45'935.05	
4210.00 Einbürgerungsgebühren		56'500		65'000		53'125.00
4240.00 Marktgebühren		30'000		30'000		29'467.00
4240.01 Plakatgebühren		18'000		18'000		17'705.55
4240.02 Platzgebühren		28'000		27'000		28'519.27
4240.03 Wirtschaftsgebühren		3'000		3'000		2'570.00
1401 Einwohnerkontrolle	358'100	160'000	384'000	200'000	341'845.50	159'156.56
3010.00 Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals	205'500		200'300		196'157.10	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs-/ Betriebspersonals					-1'449.50	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	12'900		12'600		12'129.65	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	11'800		11'400		11'275.25	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	3'900		3'400		2'949.90	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'800		2'700		2'611.15	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	300		300		301.30	
3099.00 Übriger Personalaufwand	500		600		116.65	
3100.00 Büromaterial	2'000		2'500		1'524.15	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	2'000		2'000		1'848.90	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000		2'500		77.80	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	14'000		14'000		14'494.30	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000		1'500		454.30	
3170.00 Reisekosten und Spesen	200		200			

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	200				198.00	
3601.00* Gebühren Pass/Identitätskarten	100'000		130'000		99'156.55	
4210.00* Gebühren für Amtshandlungen		160'000		200'000		158'156.56
4270.00 Bussen						1'000.00
1406 Regionales Zivilstandsamt	361'000	361'000	353'300	353'300	354'197.45	354'197.45
3010.00 Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals	213'300		207'000		204'790.50	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	13'400		13'000		12'849.95	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	14'900		14'600		14'214.60	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	4'000		3'600		2'979.45	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'900		2'800		2'766.35	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	400		400		329.95	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000		2'000		5'812.80	
3099.00 Übriger Personalaufwand	300		300		360.00	
3100.00 Büromaterial	6'500		6'500		6'353.80	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000		1'000			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	10'500		11'500		10'246.60	
3130.01 Telefongebühren	1'500		1'500		1'385.35	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	4'500		3'500		6'571.15	
3134.00 Sachversicherungsprämien	500		100		403.35	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		500		529.90	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	43'000		43'000		42'740.60	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'200		1'200		1'177.45	
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'500		2'000		1'704.80	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	200				349.00	
3611.00 Betriebskosten INFOSTAR	11'900		11'800		11'631.85	
3612.00 Entschädigung an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	27'000		27'000		27'000.00	
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		240'000		245'000		258'457.64

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.00 * Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		121'000		108'300		95'739.81
1407 Betreibungsamt	26'800	0	26'800	0	26'800.20	0.00
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	26'800		26'800		26'800.20	
15 Feuerwehr	1'063'300	696'700	832'300	628'100	761'001.08	624'627.72
150 Feuerwehr	1'063'300	696'700	832'300	628'100	761'001.08	624'627.72
1500 Feuerwehr (allgemein)	1'063'300	696'700	832'300	628'100	761'001.08	624'627.72
3010.01 Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals	179'200		177'400		143'102.95	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonal					-6'693.80	
3050.01 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	11'300		11'200		8'395.00	
3052.01 AG-Beiträge Pensionskasse	18'200		16'100		12'847.10	
3053.01 AG-Beiträge Unfallversicherung	3'400		3'100		2'213.55	
3054.01 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'400		2'400		1'777.15	
3055.01 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	300		300		45.50	
3111.01 * Anschaffungen Fahrzeuge (ausserhalb WOV)	207'000					
3134.01 Sachversicherungsprämien	200				202.10	
3151.10 Unterhalt Oldtimer-Fahrzeuge Feuerwehr	500				985.40	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	5'000		4'000		4'985.40	
3181.09 Eingang abgeschriebener Forderungen	-2'200				-2'151.20	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien	65'900		63'400		63'424.70	
3990.00 * Feuerwehraufwand/Ertrag	572'100	202'100	554'400	184'400	531'867.23	189'617.32
4200.00 Feuerwehrsteuern		350'000		350'000		348'121.40
4631.01 * Beiträge Kanton (ausserhalb WOV)		45'500				

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4632.00 * Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		99'100		93'700		86'889.00
16 Verteidigung	1'412'400	1'142'300	1'284'000	959'600	1'175'954.10	1'327'467.15
161 Militärische Verteidigung	48'200	800	53'600	800	43'788.05	405'464.80
1610 Militärische Verteidigung	48'200	800	53'600	800	43'788.05	405'464.80
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial			1'000		61.30	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		304.20	
3134.00 Sachversicherungsprämien	2'100		2'300		2'127.85	
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	2'500		2'500		2'092.85	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'500		10'000		1'105.85	
3144.02 Schiessanlage Geissenschachen; Kugelfangsanierung ER 08.05.2015 / CHF 661'000					4'048.40	
3300.30 Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	6'300		6'300		6'279.55	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten	19'000		19'000		18'968.85	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'800		11'500		8'799.20	
4630.02 Bundesbeitrag an Schiessanlage Geissenschachen						322'247.65
4631.02 Kantonsbeitrag an Schiessanlage Geissenschachen						67'874.30
4632.00 Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		800		800		770.90
4635.00 Beiträge von privaten Unternehmungen						14'571.95
162 Zivile Verteidigung	1'364'200	1'141'500	1'230'400	958'800	1'132'166.05	922'002.35
1620 Zivilschutz Stadt Brugg	272'500	69'000	252'700	200	222'701.30	28'762.75
3010.00 Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals	8'900		8'900		8'702.40	

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09 Erstattungen von Lohn des Verwaltungs-/ Betriebspersonals					-145.35	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	600		600		557.20	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	1'100		1'100		1'058.40	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	200		200		131.85	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	100		100		119.95	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung					15.60	
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	200		500		78.95	
3120.00 Ver- und Entsorgung	3'000		3'000		1'965.85	
3134.00 Sachversicherungsprämien	800		800		751.45	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000		8'000		1'770.00	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten	9'500		9'500		9'535.65	
3612.01 * Beitrag an ZSO Brugg Region	229'200		206'100		185'999.10	
3660.20 Planmässige Abschreibungen Investitions- beiträge an Gemeinden und Gemeinde- verbände	10'300		10'300		10'252.20	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'600		3'600		1'908.05	
4472.00 Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		200		200		150.00
4501.00 Entnahmen aus Fonds des FK						28'612.75
4611.00 * Entschädigungen vom Kanton		68'800				
1621 Führungsorgan Stadt Brugg	17'900	0	17'800	0	15'136.20	0.00
3612.01 * Beitrag an RFO Brugg Region	17'900		17'800		15'136.20	
1622 Ziviler Gemeindeführungsstab	1'300	0	1'300	0	1'088.95	0.00
3612.00 Entschädigung an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	1'300		1'300		1'088.95	

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1626 * ZSO Brugg Region	997'900	997'900	885'200	885'200	830'187.75	830'187.75
3000.00 Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	6'000		6'000		5'800.00	
3010.00 Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals	303'300		303'500		291'647.70	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs-/ Betriebspersonals	-10'000		-10'000		-15'386.85	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	19'000		19'100		17'351.70	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	32'200		32'100		30'733.20	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	5'700		5'200		3'634.80	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	4'100		4'100		3'739.60	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	500		500		438.55	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000		800		53'520.15	
3090.80 Aus- und Weiterbildung der AdZS	50'000		50'000			
3099.00 Übriger Personalaufwand	500				400.00	
3100.00 Büromaterial	4'500		5'100		3'814.55	
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	9'200		10'100		9'249.35	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	5'100		5'100		3'447.65	
3111.00* Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	188'700		20'300		20'914.00	
3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	44'000		100'200		85'592.15	
3113.00 Anschaffung Hardware	4'000		4'000			
3118.00 Anschaffung Software	500		500			
3120.00 Ver- und Entsorgung	20'000		15'000		15'993.20	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	11'200		10'300		9'570.60	
3130.01 Telefongebühren	6'000		6'000		5'235.80	
3134.00 Sachversicherungsprämien	6'500		7'000		6'586.55	
3137.00 Steuern und Abgaben	900		800		906.20	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	26'000		26'000		32'409.90	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	18'000		19'200		12'030.30	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	500		500			

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen				7'653.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'000	5'100		3'245.60	
3190.00	Schadenersatzleistungen				1'305.25	
3611.00	Entschädigungen an Kanton				159'981.90	
3611.70	Ausbildungskosten Kanton	130'700	127'700			
3611.71	Übrige Entschädigungen an Kanton	41'300	41'300			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	54'500	54'500		54'500.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000	15'200		5'872.30	
4260.00	Rückerstattungen Dritter			3'000		18'700.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV			1'000		
4610.00	Entschädigungen vom Bund			36'000	31'000	43'315.45
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		957'900		851'200	768'172.30
1627 *	RFO Brugg Region	74'600	74'600	73'400	73'400	63'051.85
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	54'900		54'900		49'889.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'700		1'700		1'662.55
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	200		200		197.45
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	400		400		357.90
3100.00	Büromaterial	1'000		1'700		
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'900		2'900		1'370.05
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		6'100		4'074.90
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	5'500		5'500		5'500.00
4611.00	Entschädigungen vom Kanton					540.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		74'600		73'400	62'511.85

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BILDUNG	15'237'500	4'231'700	15'964'800	4'430'100	15'912'194.01	4'821'826.70
21	Obligatorische Schule	13'621'300	3'779'800	14'216'600	3'949'200	14'195'768.81	4'365'836.45
211	Eingangsstufe	661'800	20'300	703'800	8'300	815'262.35	21'925.15
2110	Kindergarten	661'800	20'300	703'800	8'300	815'262.35	21'925.15
3020.00	Besoldung Kindergartenassistent im Rahmen der Blockzeitenbetreuung	10'500		10'500		10'740.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	700		700		673.20	
3053.00	AG Beiträge Unfallversicherung	200		200		43.75	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	100		100		144.10	
3104.00	Lehrmittel	51'000		51'000		50'916.10	
3110.00	Anschaffung Büromöbel, -geräte; Schulmobiliar					4'481.00	
3171.00	Projektwoche	2'000		2'000			
3631.00*	Besoldungsanteil an Kanton	597'300		639'300		748'264.20	
4612.00	Schulgeld von Gemeinden		8'400		2'200		5'021.65
4632.00*	Besoldungsanteil von Gemeinden		11'900		6'100		16'903.50
212	Primarstufe	2'559'700	197'800	2'739'000	234'100	2'584'796.47	183'580.70
2120	Primarstufe	2'559'700	197'800	2'739'000	234'100	2'584'796.47	183'580.70
3020.00	Löhne Lehrerschaft	96'100		94'100		83'306.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	5'600		7'300		5'044.55	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	700		700		252.40	
3053.00	AG Beiträge Unfallversicherung	300		500		341.60	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'300		1'600		1'214.75	
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'000		6'300		5'710.65	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial TW	37'900		35'600		31'984.88	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	6'500		6'600		5'554.90	
3104.00	Lehrmittel	180'000		174'600		175'084.84	

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00 Anschaffung Büromöbel, -geräte; Schulmobiliar	2'000		2'900		1'103.70	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge TW	900		900		581.90	
3150.00 Unterhalt Büromaterial, Büromaschinen/-geräte	5'900		8'900		6'986.40	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge TW	3'300		3'500		3'256.35	
3171.00 Exkursionen, Schulreisen und Lager	58'800		66'100		40'040.05	
3631.00* Besoldungsanteil an Kanton	2'154'400		2'329'400		2'224'333.50	
4231.00 Rückerstattungen Dritter		34'500		34'500		33'298.75
4612.00 Schulgeld von Gemeinden		83'800		100'400		84'260.70
4632.00* Besoldungsanteil von Gemeinden		79'500		99'200		66'021.25
213 Oberstufe	2'663'100	1'870'600	3'036'600	1'985'100	3'308'661.80	2'389'823.70
2130 Oberstufe	2'663'100	1'870'600	3'036'600	1'985'100	3'308'661.80	2'389'823.70
3020.00 Löhne Lehrerschaft	32'600		32'600		35'796.55	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'000		1'500		1'887.85	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	100		100		122.75	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	300		300		406.45	
3099.00 Übriger Personalaufwand	3'300		3'300		3'973.95	
3101.00* Betriebs-, Verbrauchsmaterial	68'900		60'000		61'971.53	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	11'800		11'800		11'541.03	
3104.00 Lehmittel	163'700		190'000		139'464.59	
3105.00 Lebensmittel	50'700		48'200		56'364.95	
3110.00 Anschaffung Büromöbel, -geräte; Schulmobiliar	3'000		3'500		35'627.45	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'000		9'900		9'963.40	
3150.00 Unterhalt Büromaterial, Büromaschinen/geräte	3'000		4'500		3'219.15	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000		9'100		8'090.45	
3171.00 Exkursionen, Schulreisen und Lager	102'500		100'000		85'257.10	

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00 Schulgelder an Gemeinden	10'000		16'000		609.60	
3631.00* Besoldungsanteil an Kanton	2'192'200		2'545'800		2'854'365.00	
4260.00 Rückerstattungen Dritter		200		200		187.50
4612.00 Schulgelder von Gemeinden		956'900		903'100		1'004'172.25
4632.00* Besoldungsanteil von Gemeinden		913'500		1'081'800		1'385'463.95
214 Musikschulen	1'112'000	529'500	1'115'700	517'500	1'083'542.31	524'685.10
2140 Musikschulen	1'112'000	529'500	1'115'700	517'500	1'083'542.31	524'685.10
3000.00 Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	600		600			
3010.00 Löhne Schulleitung, Sekretariat	120'700		120'700		125'474.20	
3020.00 Löhne Lehrerschaft	770'000		770'000		756'824.75	
3020.09 Erstattung von Lohn der Lehrerschaft					-10'899.30	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	55'900		56'000		54'710.10	
3052.00 AG-Beitrag Pensionskasse	70'000		70'000		73'295.45	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	14'700		13'300		7'081.00	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	12'000		12'000		11'778.75	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	100		100		109.30	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000		1'000		1'170.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand	4'500		4'500		4'306.40	
3100.00 Büromaterial	5'400		5'400		4'239.05	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	6'000		6'500		5'579.16	
3104.00 Lehrmittel	2'400		3'500		2'121.65	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte					220.50	
3111.00* Anschaffung Instrumente, Geräte, Maschinen			2'900		501.50	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	13'100		15'600		13'094.10	
3130.01 Telefongebühren	2'000		2'200		1'840.45	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'500		2'500		2'949.60	
3150.00 Unterhalt Büromobiliar, Büromaschinen/-geräte	4'000		4'000		3'862.10	

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3151.00	Unterhalt Instrumente, Geräte, Maschinen,	12'100		9'900	10'508.40		
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'000		4'000	2'781.90		
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	11'000		11'000	11'993.25		
4231.00	Elternbeiträge		470'000		460'000	463'913.60	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'500		2'500	2'606.00	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbände		57'000		55'000	58'165.50	
217	Schulliegenschaften	4'802'900	978'700	4'779'000	1'031'600	4'725'657.78	1'082'881.55
2170	Schulliegenschaften	4'802'900	978'700	4'779'000	1'031'600	4'725'657.78	1'082'881.55
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals	872'800		859'500	884'047.05		
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs-/ Betriebspersonals				-4'400.95		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	54'800		54'000	52'188.20		
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	37'200		37'000	43'727.40		
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	15'300		13'600	7'263.55		
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	11'800		11'600	11'258.70		
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	600		600	583.15		
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000	490.00		
3100.00	Büromaterial	300		300	426.05		
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	67'000		80'000	67'730.80		
3110.00	Anschaffung Büromöbel, geräte; Schulmobiliar	91'700		110'500	79'197.55		
3120.00	Ver- und Entsorgung	733'000		733'000	683'516.40		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'500		14'000	9'715.75		
3130.01	Telefongebühren	2'000		2'000	2'002.40		
3134.00	Sachversicherungsprämien	55'000		55'000	50'720.35		
3140.00*	Unterhalt an Grundstücken	100'200		97'300	105'351.35		
3144.00*	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	640'700		637'400	647'259.03		
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte			42'000			
3160.00*	Miete und Pacht Liegenschaften	95'900		53'900	54'162.80		

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00 Reisekosten und Spesen	2'000		2'000		3'979.20	
3300.10 Planmässige Abschreibungen Strassen	23'400		23'400		23'407.55	
3300.30 Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	13'100		1'100		1'110.35	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten	1'691'300		1'633'400		1'548'051.85	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien	31'000		49'400		3'969.10	
3301.40* Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten	10'000		20'000		106'874.85	
3320.90 Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	34'200		34'200		34'237.45	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	207'100		212'800		308'787.85	
4260.00 Rückerstattungen Dritter		6'000		16'000		6'024.55
4470.00 Mietzinse Schulliegenschaften		122'800		113'500		112'237.50
4472.00 Vergütung für Benützigungen Schulliegenschaften		39'000		35'000		52'947.00
4612.00 Anlagekostenanteil von Gemeinden		810'900		867'100		911'672.50
218 Tagesbetreuung	261'000	93'900	261'700	83'000	255'177.40	93'974.00
2181 Mittagstisch	182'300	89'300	179'000	78'000	171'114.40	89'384.00
3010.00 Löhne Betreuungspersonen	71'200		71'200		66'923.40	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	4'500		4'500		4'693.00	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	1'500		500		945.10	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	400		500		311.55	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'000		1'000		893.85	
3130.00 Mittagstisch Primarstufe	71'000		68'000		71'091.60	
3130.01 Mittagstisch Oberstufe	32'300		28'000		25'917.90	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Experten			5'000			
3630.00 Beiträge an den Bund	400		300		338.00	
4260.00 Elternbeiträge Primarstufe		67'200		59'000		67'224.00
4260.01 Elternbeiträge Oberstufe		22'100		19'000		22'160.00

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2182 Randstundenbetreuung	78'700	4'600	82'700	5'000	84'063.00	4'590.00
3010.00 Löhne Betreuungspersonen	66'200		66'200		71'479.60	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	4'200		4'200		4'749.75	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	1'500		400		1'578.40	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	400		500		292.35	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	900		900		947.35	
3104.00 Lehrmittel Tagesstrukturen	5'500		5'500		5'015.55	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Experten			5'000			
4260.00 Elternbeiträge Frühbetreuung		4'600		5'000		4'590.00
219 Obligatorische Schule, übriges	1'560'800	89'000	1'580'800	89'600	1'422'670.70	68'966.25
2190 Schulleitung und Schulverwaltung	702'700	54'500	751'100	63'600	714'688.05	51'308.75
3000.00 Besoldung Schulpflege	60'000		60'000		60'000.00	
3010.00 Löhne Schulsekretariat	215'200		217'500		222'918.50	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungspersonals					-542.70	
3020.00 Löhne Lehrerschaft						
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	17'300		17'400		17'505.60	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	18'700		18'900		18'715.20	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	3'500		4'700		3'467.95	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	3'700		3'700		3'802.05	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	400		400		352.90	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	10'000		16'000		7'167.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand	6'000		7'000		6'240.30	
3100.00 Büromaterial	12'000		12'000		7'873.75	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	15'000		15'000		15'249.95	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	42'000		43'000		29'347.40	
3130.01 Telefongebühren						
3170.00 Reisekosten und Spesen Kompetenzsumme	33'000		40'000		28'346.00	
3631.00* Besoldungsanteil an Kanton	265'500		295'100		293'934.15	

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	400		400		310.00	
4632.00 * Besoldungsanteil von Gemeinden		54'500		63'600		51'308.75
2192 Volksschule Sonstiges	611'300	31'000	587'600	23'000	448'825.85	13'937.50
3010.00 Löhne Schulsozialarbeit	134'800		140'200		135'594.30	
3020.00 * Löhne Lehrerschaft	11'000		6'000		4'520.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	14'300		9'200		8'660.40	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	10'100		12'100		10'915.35	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	2'700		2'200		1'988.15	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'900		2'000		1'830.55	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	200		200		217.95	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	6'000		6'000		320.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand	300		300		30.00	
3100.00 Büromaterial	18'000		20'000		17'080.95	
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500		466.00	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	100		300		90.95	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	300		600		221.40	
3113.00 * Anschaffung Hardware	101'100		114'500		27'600.95	
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	13'000		10'000		10'022.50	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	10'400		11'400		9'613.95	
3130.01 * Dienstleistungen Dritter Support ICT	6'000		25'000		31'620.80	
3132.02 Dolmetscherdienste	4'500		5'000		4'625.00	
3134.00 Schüler-Unfallversicherung	6'700		6'700		6'087.90	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	16'500		16'500		2'162.90	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Anlagen	39'000		32'300		22'175.00	
3162.00 Raten für operatives Leasing	58'000		55'600		59'338.85	
3171.00 Skilager	41'000		41'000		26'141.05	
3300.60 * Planmässige Abschreibungen Mobilien	34'900					
3631.00 * Besoldungsanteil an Kanton	80'000		70'000		67'500.95	
4250.00 * Verkäufe		8'000				

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Elternbeiträge an Skilager		21'000		21'000		13'937.50
4630.00	J&S Beiträge Bund		2'000		2'000		
2193	Jugendfest	246'800	3'500	242'100	3'000	259'156.80	3'720.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals	5'000		5'000		5'807.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	300		300		250.85	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung					16.30	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse			100		54.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	30'000		30'000		28'443.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'000		3'500		3'203.95	
3130.00*	Dienstleistungen Dritter	150'900		145'000		157'951.65	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	55'600		58'200		63'428.50	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		3'500		3'000		3'720.00
22	Sonderschulen	475'000	129'000	540'000	131'000	495'432.10	134'170.00
220	Sonderschulen	475'000	129'000	540'000	131'000	495'432.10	134'170.00
2200*	Sonderschulen	475'000	129'000	540'000	131'000	495'432.10	134'170.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	8'000		10'000		8'482.10	
3612.00	Schulgelder an HPS	88'000		119'000		85'560.00	
3612.01	Elternbeitrag an HPS	9'000		17'000		8'760.00	
3614.00	Schulgelder an Sonderschulen	250'000		280'000		267'220.00	
3614.01	Elternbeitrag an Sonderschulen	120'000		114'000		125'410.00	
4230.00	Elternbeiträge		129'000		131'000		134'170.00
23	Berufliche Grundbildung	1'137'800	322'900	1'204'800	349'900	1'217'693.10	321'820.25
230	Berufliche Grundbildung	1'137'800	322'900	1'204'800	349'900	1'217'693.10	321'820.25

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2300 Berufliche Grundbildung	780'000	0	820'000	0	861'011.75	0.00
3631.00 Schulgelder an kant. Schulen	410'000		390'000		457'385.00	
3634.00* Schulgelder an Berufsschulen	370'000		430'000		403'626.75	
2301 Liegenschaften Berufsschule	357'800	322'900	384'800	349'900	356'681.35	321'820.25
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'000			
3120.00 Ver- und Entsorgung	50'000		50'000		54'522.25	
3134.00 Sachversicherungsprämien	6'000		6'000		5'757.50	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	265'300		268'300		261'132.95	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte			24'000			
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten	34'900		34'900		34'861.10	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	600		600		407.55	
4470.00 Kantine Gewerbschule		6'500		6'500		6'500.00
4632.00 Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		316'400		343'400		315'320.25
29 Übriges Bildungswesen	3'400	0	3'400	0	3'300.00	0.00
299 Bildung, übriges	3'400	0	3'400	0	3'300.00	0.00
2990 Bildung, übriges	3'400	0	3'400	0	3'300.00	0.00
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'400		3'400		3'300.00	

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	3'486'100	663'500	3'556'300	631'500	2'744'714.71	655'814.40
31	Kulturerbe	145'600	68'000	144'100	68'000	131'491.10	55'836.00
311	Museen und bildende Kunst	132'900	58'000	134'100	58'000	128'391.10	52'736.00
3110	Galerie Zimmermannhaus	132'900	58'000	134'100	58'000	128'391.10	52'736.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals	56'000		57'000		55'334.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'600		3'600		2'627.60	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	5'400		5'400		5'345.40	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	900		800		228.75	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	800		800		604.20	
3100.00	Büromaterial	700		1'000		355.90	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000		3'000		2'487.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	20'000		20'000		19'432.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'500		13'500		12'741.90	
3150.00	Unterhalt Kunstobjekte					500.00	
3636.00	Konzerte	28'000		28'000		27'930.65	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000		1'000		802.75	
4240.00	Erlös Konzerte		25'000		25'000		26'719.00
4250.00	Erlös Galerie		33'000		33'000		26'017.00
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	12'700	10'000	10'000	10'000	3'100.00	3'100.00
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	12'700	10'000	10'000	10'000	3'100.00	3'100.00
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	10'000		10'000		3'100.00	
3636.00 *	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'700					
4511.00	Entnahmen aus Fonds EK		10'000		10'000		3'100.00

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
32	Kultur, übriges	820'400	12'000	785'800	0	815'726.50	17'000.00
322	Konzert und Theater	33'100	0	44'000	0	28'200.00	0.00
3220	Konzert und Theater	33'100	0	44'000	0	28'200.00	0.00
3636.00*	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	32'000		44'000		28'200.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'100					
329	Kultur, übriges	787'300	12'000	741'800	0	787'526.50	17'000.00
3290	Kultur, übriges	787'300	12'000	741'800	0	787'526.50	17'000.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals	200		200		175.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK					250.85	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung					17.00	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse					54.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500		3'000		795.35	
3130.01*	Literaturtage	48'000		500		48'141.00	
3612.00	Kostenanteil gemeinsame Bundesfeier	23'000		20'000		23'350.40	
3634.00*	Defizitbeitrag Campusaal	352'000		350'000		339'165.70	
3636.00*	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300'000		301'000		296'801.50	
3636.02	Beitrag Oper Schenkenberg					29'645.00	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	14'300		14'300		14'285.70	
3910.00*	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	48'300		52'800		34'844.90	
4260.00*	Einnahmen Literaturtage		12'000				17'000.00
34	Sport und Freizeit	2'520'100	583'500	2'626'400	563'500	1'797'497.11	582'978.40

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
341	Sport	1'715'400	567'500	1'885'500	547'500	1'741'923.06	566'978.40
3410	Sport	509'400	69'300	609'500	69'300	563'091.05	69'199.60
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals	80'500		81'100		83'479.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	5'100		5'100		5'234.65	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	7'500		7'500		7'536.00	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	1'500		1'400		1'022.95	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'100		1'100		1'123.65	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	100		100		105.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200		200		150.00	
3101.00*	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	17'500		30'000		17'736.90	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'500		2'500		64'211.70	
3120.00	Ver- und Entsorgung	60'000		60'000		54'609.35	
3130.01	Telefongebühren	1'000		1'000		1'650.35	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'000					
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'500		2'500		2'657.80	
3140.00*	Unterhalt an Grundstücken	68'500		61'300		51'848.05	
3144.00*	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	127'900		211'000		126'572.90	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	84'000		84'000		83'962.35	
3636.00*	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	16'500		11'500		11'672.50	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	30'000		49'200		49'516.45	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'000				
4260.00	Rückerstattungen Dritter		3'000		3'000		4'018.40
4472.00	Vergütung für Benützung der Sportanlage		60'000		65'000		63'857.50
4479.00	Übrige Erträge Sportanlage		1'300		1'300		1'323.70
3411	Frei- und Hallenbad	1'206'000	498'200	1'276'000	478'200	1'178'832.01	497'778.80
3010.00	Löhne der Verwaltungs-/Betriebspersonals	515'900		511'100		533'583.15	

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	32'400		32'100		32'986.35	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	51'700		50'900		50'007.40	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	9'500		8'500		6'256.75	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	7'000		6'900		7'040.65	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	700		700		622.00	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500		2'000		1'276.80	
3099.00 Übriger Personalaufwand	500		800		285.60	
3100.00 Büromaterial	2'000		10'000		1'697.25	
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	65'000		70'000		59'091.10	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'800		10'000		26'612.25	
3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'000		1'000		1'464.85	
3120.00 Ver- und Entsorgung	160'000		160'000		161'044.35	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	800		800		934.01	
3130.01 Telefongebühren	3'200		3'200		3'939.25	
3134.00 Sachversicherungsprämien	7'000		6'500		7'159.75	
3137.00 Steuern und Abgaben	16'800		16'800		17'633.65	
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	14'500		21'500		15'698.55	
3144.00* Unterhalt Hochbauten, Gebäude	169'000		273'400		173'437.70	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	5'000		16'000		4'598.30	
3170.00 Reisekosten und Spesen	300		200		379.90	
3300.30 Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	15'500		15'500		15'515.75	
3300.40* Planmässige Abschreibungen Hochbauten	71'400		15'600		15'552.40	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	41'500		42'500		42'014.25	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		460'000		440'000		463'001.30
4250.00 Verkauf Badeartikel		26'000		26'000		22'577.50
4260.00 Rückerstattungen Dritter						
4470.00 Garderobengebäude Badi (Rest. Badi Brugg)		12'200		12'200		12'200.00
4830.00 Ausserordentliche verschiedene Erträge						
342 Freizeit	804'700	16'000	740'900	16'000	55'574.05	16'000.00

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3420 Freizeit	804'700	16'000	740'900	16'000	55'574.05	16'000.00
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	81'000		72'000			
3111.00* Anschaffung Apparate, Geräte, Maschinen	48'000		20'000			
3120.00* Ver- und Entsorgung	20'000					
3140.00* Unterhalt Grundstücke	147'500		130'500			
3636.00* Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'100		1'100			
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	507'100		517'300		55'574.05	
4240.01 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		16'000		16'000		16'000.00

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4 GESUNDHEIT	3'147'500	18'500	2'785'400	0	2'755'682.85	6'291.65
41 Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	1'700'000	18'500	1'600'000	0	1'654'459.95	6'291.65
412 Kranken- und Pflegeheime	1'700'000	18'500	1'600'000	0	1'654'459.95	6'291.65
4120 Kranken- und Pflegeheime	1'700'000	18'500	1'600'000	0	1'654'459.95	6'291.65
3631.00* Beiträge an Kanton für Pflegefinanzierung	1'700'000		1'600'000		1'654'459.95	
4290.00* Übrige Entgelte		18'500				6'291.65
42 Ambulante Krankenpflege	1'377'500	0	1'114'700	0	1'036'754.60	0.00
421 Ambulante Krankenpflege	1'377'500	0	1'114'700	0	1'036'754.60	0.00
4210 Ambulante Krankenpflege	1'377'500	0	1'114'700	0	1'036'754.60	0.00
3612.00* Mütter- und Väterberatung	107'800		100'400		98'364.00	
3631.00* Beiträge an Kanton für amb. Pflegefinanzierung	40'000		20'000		42'736.00	
3634.00* Beiträge an Spitex Region Brugg AG	1'222'300		990'700		894'054.60	
3636.00* Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'400		3'600		1'600.00	
43 Gesundheitsprävention	70'000	0	70'700	0	64'468.30	0.00
433 Schulgesundheitsdienst	67'600	0	68'300	0	62'148.30	0.00
4330 Schulgesundheitsdienst	67'600	0	68'300	0	62'148.30	0.00
3010.00 Löhne Schularzt, Schulzahnpflege-Helferinnen	23'500		25'000		18'986.70	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'400		700		1'118.65	
3053.00 Schüler-Unfallversicherung	100		100		58.80	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	200		100		240.85	
3106.00 Medizinisches Material	900		900		1'233.55	

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00 Nothelferkurse	10'000		10'000		8'968.00	
3136.00 Honorare Zahnärzte und Schularzt	30'000		30'000		29'568.90	
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'500		1'500		1'972.85	
434 Lebensmittelkontrolle	2'400	0	2'400	0	2'320.00	0.00
4340 Lebensmittelkontrolle	2'400	0	2'400	0	2'320.00	0.00
3130.00 Pilzkontrollstelle	2'400		2'400		2'320.00	

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE SICHERHEIT	9'391'500	3'081'100	8'270'100	2'805'200	8'384'219.93	3'159'366.27
52	Invalidität	16'300	0	16'300	0	16'285.75	0.00
523	Invalidenheime	16'300	0	16'300	0	16'285.75	0.00
5230	Invalidenheime	16'300	0	16'300	0	16'285.75	0.00
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	16'300		16'300		16'285.75	
53	Alter + Hinterlassene	108'500	16'900	124'600	16'500	116'885.30	16'756.50
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	0	16'900	0	16'500	0.00	16'756.50
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	0	16'900	0	16'500	0.00	16'756.50
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		16'900		16'500		16'756.50
533	Leistungen an Pensionierte	52'500	0	59'100	0	58'893.65	0.00
5330	Leistungen an Pensionierte	52'500	0	59'100	0	58'893.65	0.00
3060.00	Ruhegehälter	44'500		51'600		51'416.15	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000		3'000		3'205.00	
3171.00	Pensioniertenausflug	5'000		4'500		4'272.50	
535	Leistungen an Alter	56'000	0	65'500	0	57'991.65	0.00
5350	Leistungen an Alter	56'000	0	65'500	0	57'991.65	0.00
3130.00	Massnahmen Altersleitbild	36'000		39'000		41'606.75	

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.00 Seniorenausflug	18'000		23'000		14'557.05	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000		3'500		1'827.85	
54 Familie und Jugend	634'500	142'000	715'400	99'000	608'222.20	155'813.90
543 Alimentenbevorschussung und -inkasso	260'000	130'000	280'000	90'000	222'236.20	146'813.90
5430* Alimentenbevorschussung und -inkasso	260'000	130'000	280'000	90'000	222'236.20	146'813.90
3130.00 Inkasso-Kosten	70'000		60'000		65'188.20	
3637.00 Vorschüsse Kinderalimente	190'000		220'000		157'048.00	
4260.00 Rückerstattungen Kinderalimente		130'000		90'000		146'813.90
544 Jugendschutz	192'500	12'000	203'400	9'000	189'832.80	9'000.00
5440 Jugendschutz (allgemein)	192'500	12'000	203'400	9'000	189'832.80	9'000.00
3010.00 Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals	134'900		137'000		137'257.70	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	7'800		8'000		7'960.60	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	11'300		10'300		10'239.60	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	2'400		2'200		1'841.05	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'700		1'700		1'713.60	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	200		200		204.30	
3090.00* Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000					
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			12'000			
3134.00 Sachversicherungsprämien	200				191.65	
3610.00 Entschädigungen an Bund	7'000		7'000		5'424.30	
3636.00 Betriebsbeitrag Verein Piccadilly Jugendhaus	25'000		25'000		25'000.00	
4260.00 Rückerstattungen Dritter		9'000		9'000		9'000.00

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00 * Beiträge vom Kanton		3'000				
545 Leistungen an Familien	182'000	0	232'000	0	196'153.20	0.00
5450 Leistungen an Familien (allgemein)	182'000	0	232'000	0	196'153.20	0.00
3636.00 * Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	152'000		152'000		145'784.90	
3637.00 Elternschaftsbeihilfe	30'000		80'000		50'368.30	
55 Arbeitslosigkeit	10'000	0	15'000	0	0.00	0.00
559 Arbeitslosigkeit	10'000	0	15'000	0	0.00	0.00
5590 Arbeitslosigkeit, übriges	10'000	0	15'000	0	0.00	0.00
3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	10'000		15'000			
57 Sozialhilfe und Asylwesen	8'622'200	2'922'200	7'398'800	2'689'700	7'642'826.68	2'986'795.87
572 Wirtschaftliche Hilfe	3'893'000	2'053'000	3'205'000	1'910'500	3'523'549.91	2'272'649.27
5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	3'893'000	2'053'000	3'205'000	1'910'500	3'523'549.91	2'272'649.27
3030.00 * Entschädigung Betreuung Pflegekinder	60'500		32'000		23'016.00	
3030.09 Interne Verrechnung Entschädigung Pflegeplatz	-62'600		-34'900		-23'540.70	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'400		2'000		409.75	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	400		500		26.70	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	300		400		87.90	
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate	10'000		10'000		9'900.00	
3631.01 * Pooling kostenintensive Einzelfälle (Sozialhilfe)	33'000					
3637.01 * Materielle Hilfe Schweizer/Ausländer	3'850'000		3'180'000		3'323'521.21	
3637.02 * Materielle Hilfe ZUG/Abkommen			15'000		190'129.05	

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.01 * Rückerstattungen Schweizer/Ausländer		1'950'000		1'620'000		1'901'397.39
4260.02 Rückerstattungen ZUG/Abkommen				2'000		49'391.43
4631.00 * Beiträge von Kantonen und Konkordaten		103'000		278'500		232'079.00
4631.02 * Kostenersatz ZUG				10'000		89'781.45
573 Asylwesen	825'000	820'000	740'000	730'000	711'449.02	684'106.80
5730* Asylwesen	825'000	820'000	740'000	730'000	711'449.02	684'106.80
3637.00 Beiträge an Asylbewerber	105'000		90'000		117'347.59	
3637.01 Beiträge an anerkannte Flüchtlinge	720'000		650'000		594'101.43	
4260.01 Rückerstattungen Flüchtlinge		160'000		150'000		109'521.20
4610.00 Entschädigungen vom Bund Asylbewerber		100'000		80'000		122'197.95
4610.01 Entschädigungen vom Bund Flüchtlinge		560'000		500'000		452'387.65
579 Fürsorge, übriges	3'904'200	49'200	3'453'800	49'200	3'407'827.75	30'039.80
5790 Fürsorge, übriges	3'904'200	49'200	3'453'800	49'200	3'407'827.75	30'039.80
3010.00 Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals	657'200		605'200		602'884.30	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs-/Betriebspersonals					-15.70	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	41'200		38'000		37'413.60	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	62'100		66'000		65'574.60	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	12'400		10'300		7'940.80	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	8'900		8'200		8'054.35	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'100		900		833.80	
3064.00* Überbrückungsrenten	28'200					
3090.00 Coaching Team	3'000		3'000		1'240.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'500		1'500		1'236.65	
3100.00 Büromaterial	13'000		13'000		11'645.90	

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'500		1'500		1'056.10	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'200		1'200		1'708.80	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	8'000		6'500		7'769.70	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	6'500		3'500		4'793.10	
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		836.05	
3631.00* Beiträge an Kantone und Konkordate	2'702'200		2'642'800		2'624'273.30	
3632.00 Beitrag an Projekt Treffpunkt Integration	48'200		48'200		29'403.00	
3637.00 Beiträge an private Haushalte	3'000		3'000		1'179.40	
3637.01* Finanzierung offene Forderungen aus der obligatorischen Krankenpflegeversicherung	304'000					
4260.00 Rückerstattungen Dritter		1'000		1'000		636.80
4511.00 Entnahmen aus Fonds "Sozialfürsorge" zu Gunsten Projekt Treffpunkt Integration		48'200		48'200		29'403.00

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	VERKEHR UND NACHRICHTEN- ÜBERMITTLUNG	3'321'900	695'300	4'447'800	710'500	5'164'849.34	680'588.96
61	Strassenverkehr	3'099'000	626'600	2'976'200	643'800	3'728'888.83	612'153.96
613	Kantonsstrassen, übriges	233'600	0	262'300	0	202'369.00	0.00
6130	Kantonsstrassen, übriges	233'600	0	262'300	0	202'369.00	0.00
3141.01	Abwassergebühren	36'800		36'800		36'800.00	
3631.00*	Beiträge an Kantone und Konkordate	92'000		129'000		86'360.45	
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an den Kanton	104'800		96'500		79'208.55	
615	Gemeindestrassen	2'865'400	626'600	2'713'900	643'800	3'526'519.83	612'153.96
6150	Gemeindestrassen	2'865'400	626'600	2'713'900	643'800	3'526'519.83	612'153.96
3100.00	Büromaterial	2'000		1'000		2'062.80	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	73'500		73'500		166'200.05	
3111.00*	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'000		30'000		46'687.85	
3119.00	Anschaffung von übrigen nicht aktivierbaren Anlagen	26'500		26'500		20'651.75	
3120.00	Ver- und Entsorgung					176'671.85	
3120.01*	Ver- und Entsorgung allgemein	43'000		63'000			
3120.02	Ver- und Entsorgung öffentliche Beleuchtung	117'500		117'500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	38'500		41'000		40'273.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		46.10	
3137.00	Steuern und Abgaben					886.25	
3140.00	Unterhalt öffentliche Anlagen, Parkplätze	25'000		25'000		235'940.50	
3141.00*	Unterhalt Strassen	610'000		470'000		963'956.50	
3141.01	Abwassergebühren	109'300		109'300		109'300.00	

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141.03 Unterhalt öffentliche Beleuchtung	530'000		530'000			
3141.04* Lärmsanierung Gemeindestrassen ER 01.09.2017 / CHF 86'000	56'000					
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	41'000		41'000		39'804.40	
3300.10 Planmässige Abschreibungen Strassen	467'100		453'900		451'390.05	
3300.30 Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	7'000		7'000		6'963.80	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten	700		700		715.85	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien	54'500		54'500		54'476.50	
3511.00 Einlagen in Fonds Ersatzabgabe Abstellplätze	75'000		84'500		71'202.67	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					1'040.00	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	558'700		585'400		1'138'248.96	
4120.00 Konzessionen		3'600		3'600		3'558.90
4200.00 Ersatzabgaben Abstellplätze				5'000		
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		11'000		9'000		11'620.00
4250.00 Verkäufe		1'000		200		1'050.00
4260.00 Rückerstattungen Dritter		6'000		14'000		1'540.40
4472.00 Parkgebühren (Gemeindegebrauch, ohne MWST)		485'000		485'000		483'116.89
4472.01 Verkehrsgebühren (Laternenparkierung)		110'000		110'000		109'072.67
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		10'000		17'000		2'195.10
62 Öffentlicher Verkehr	222'900	68'700	1'471'600	66'700	1'435'960.51	68'435.00
621 Bahninfrastruktur	98'500	2'700	97'000	2'700	96'754.25	2'650.00
6210 Bahninfrastruktur	98'500	2'700	97'000	2'700	96'754.25	2'650.00
3300.10 Planmässige Abschreibungen Strassen	41'900		41'700		38'117.73	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten	37'600		38'800		38'675.27	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien	3'700		3'500		2'370.85	
3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	13'000		13'000		12'929.40	

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.40 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmen	2'300				4'661.00	
4470.00 Pacht-/Mietzinse Liegenschaften VV		2'700		2'700		2'650.00
622 Regionalverkehr	67'800	0	1'320'800	0	1'285'496.50	0.00
6220 Regionalverkehr	67'800	0	1'320'800	0	1'285'496.50	0.00
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	38'800		38'800		38'808.00	
3170.00 Beitrag an Schülerabonnemente	29'000		30'000		26'415.50	
3631.00 * Beiträge an Kantone und Konkordate			1'252'000		1'220'273.00	
629 Öffentlicher Verkehr, übriges	56'600	66'000	53'800	64'000	53'709.76	65'785.00
6290 Öffentlicher Verkehr, übriges	56'600	66'000	53'800	64'000	53'709.76	65'785.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter	600		600		509.76	
3634.00 Ankauf SBB Tageskarten	56'000		53'200		53'200.00	
4240.00 Verkauf SBB Tageskarten		66'000		64'000		65'785.00

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	5'221'500	4'189'700	5'622'400	4'284'900	4'712'247.50	3'740'867.80
71 Wasserversorgung	59'000	0	100'500	0	0.00	0.00
710 Wasserversorgung	59'000	0	100'500	0	0.00	0.00
7100 Wasserversorgung (allgemein)	59'000	0	100'500	0	0.00	0.00
3120.00 Ver- und Entsorgung	7'000		7'000			
3140.00* Unterhalt Grundstücke	22'000		20'000			
3143.00 Unterhalt Tiefbauten			43'500			
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	30'000		30'000			
72 Abwasserbeseitigung	2'855'100	2'728'800	2'912'900	2'777'100	2'396'714.77	2'264'075.65
720 Abwasserbeseitigung	2'855'100	2'728'800	2'912'900	2'777'100	2'396'714.77	2'264'075.65
7200 Abwasserbeseitigung (allgemein)	126'300	0	135'800	0	132'639.12	0.00
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10'000		13'000		9'992.82	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000		1'000			
3120.00 Ver- und Entsorgung	13'000		13'000		12'090.80	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	8'000		10'000		21'550.60	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	94'300		98'800		89'004.90	
7201 Abwasserbeseitigung Gemeindebetriebe	2'383'500	2'383'500	2'417'600	2'417'600	2'062'967.65	2'062'967.65
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000		5'000		347.75	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'000		12'000			
3120.00 Ver- und Entsorgung	47'000		47'000		47'688.20	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	2'000		2'000		1'044.75	
3130.30* Planungen und Projektierungen Dritter	225'000		321'000		85'617.90	

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'000		4'000		951.90	
3143.00* Unterhalt übrige Tiefbauten	200'000		137'000		170'664.50	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000		969.00	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	1'000		1'000		980.00	
3190.00 Schadenersatzleistungen					33'253.40	
3199.00 MWST-Vorsteuer-Kürzung	9'900		9'400		20'435.80	
3300.31 Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	562'200		557'800		415'831.05	
3320.91 Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	85'200		85'200		10'150.90	
3612.00 Verwaltungskosten Stadt Brugg und IBB	45'000		45'000		45'000.00	
3612.01 Interne Verrechnung Werkdienst	36'000		36'000		31'152.35	
3612.02 Abwasserverband Brugg-Birrfeld (Betriebs-/Verbandskostenbeitrag)	916'800		1'016'000		1'031'625.00	
3612.03* Abwasserverband Kläranlage Brugg-Birrfeld (Abgabe an den Bund)	94'000					
3612.04 Gemeinschaftsanlage ARA Umiken	131'200		138'200			
3660.51* Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	11'200					
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen					167'255.15	
4240.00 Betriebs- und Unterhaltsgebühren		1'176'000		1'176'000		1'044'732.06
4240.01 Erneuerungsgebühren		500'000		500'000		500'943.35
4240.03 Abgeltung Strassenentwässerung		146'100		146'100		146'100.00
4260.00 Rückerstattungen Dritter		83'200		74'100		112'746.60
4409.01 Verzinsung Nettovermögen		57'600		62'700		58'272.85
4660.71 Planmässige Rückführung Anschlussgebühren		243'200		210'500		185'537.05
4830.00 Ausserordentliche verschiedene Erträge						
9011.00* Aufwandüberschuss		177'400		248'200		14'635.74
7206* Gemeinschaftsanlage ARA Umiken	345'300	345'300	359'500	359'500	201'108.00	201'108.00
3101.01 Betriebs-/Verbrauchsmaterial	18'000		24'000		12'600.15	

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.01 Ver- und Entsorgung	67'000		69'000		29'609.95	
3130.01 Dienstleistungen Dritter	194'000		199'000		144'286.70	
3134.01 Sachversicherungsprämien	3'000		1'000		2'860.60	
3143.01 Unterhalt übriger Tiefbau	6'000		8'000		119.60	
3151.01 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'000		31'000		525.00	
3161.01 Miete Geräte, Mobilien	1'000		5'000			
3612.01 * Verwaltungskosten Stadt Brugg	4'000					
3630.01 Beiträge an den Bund	22'300		22'500		11'106.00	
4612.01 Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		341'800		348'500		33'852.85
4632.01 Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden				11'000		
4660.71 Planmässige Rückführung Anschlussgebühren		3'500				
4910.01 Interne Verrechnung von Dienstleistungen						167'255.15
73 Abfallwirtschaft	1'236'300	1'238'600	1'284'700	1'284'500	1'253'055.55	1'256'623.25
730 Abfallwirtschaft	1'236'300	1'238'600	1'284'700	1'284'500	1'253'055.55	1'256'623.25
7300 Abfallwirtschaft (allgemein)	12'700	15'000	15'200	15'000	11'415.70	14'983.40
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000		2'500		1'493.80	
3631.00 Tierkörperentsorgung	6'000		8'000		5'676.00	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'100		1'100		1'121.40	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'600		3'600		3'124.50	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		15'000		15'000		14'983.40
7301 Abfallwirtschaft Gemeindebetrieb	1'223'600	1'223'600	1'269'500	1'269'500	1'241'639.85	1'241'639.85
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	45'000		55'000		71'759.05	

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00 Drucksachen, Publikationen	6'500		6'500		6'536.90	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'000		90'000		15'253.00	
3130.01 Kehricht Transport	180'000		180'000		177'406.90	
3130.02 Kehricht Verwertung KVA	220'000		225'000		210'922.15	
3130.03 Grünabfälle Transport	120'000		105'000		120'328.50	
3130.04 Grünabfälle Verwertung	145'000		135'000		147'400.00	
3130.05 Grünabfälle übrige Transport und Verwertung	125'000		135'000		125'989.75	
3130.06 Altglas	20'000		20'000		22'541.40	
3130.07 Altmetall, Altöl, Sonderabfälle	25'000		25'000		23'716.90	
3130.08 Altpapier	35'000		40'000		32'906.40	
3130.20 Übrige Abfallarten	3'500		2'000		3'348.45	
3130.30 * Planungen und Projektierungen Dritter	28'500		26'500		15'738.00	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'500		12'500		9'873.80	
3199.00 MWST-Vorsteuer-Kürzung	6'500		6'500		12'125.80	
3612.00 Verwaltungskosten Stadt Brugg und IBB	40'500		40'500		40'500.00	
3612.01 Interne Verrechnung Werkdienst	165'000		165'000		154'588.45	
4240.01 Kehrichtgebühren						
4240.11 Kehrichtsackgebühren		560'000		560'000		552'194.10
4240.12 Kehrichtgebühren Gewichtscontainer		130'000		125'000		156'407.85
4240.13 Sperrgutmarken und Direktentsorgung		8'500		8'500		7'576.05
4240.14 Beiträge Selbstentsorger		7'500		9'000		6'856.85
4240.15 Grundgebühren		405'000		405'000		407'359.35
4240.16 Beiträge städtische Liegenschaften/Anlagen		50'000		50'000		50'000.00
4240.17 Beiträge öffentliche Strassen und Plätze		22'000		22'000		21'700.00
4250.00 Vergütung Altpapier		15'000		17'000		15'418.65
4270.00 Bussen		500		500		600.00
4409.01 Verzinsung Nettovermögen		100		300		105.30
4630.00 Beiträge des Bundes		25'000		26'000		23'421.70
4830.00 Ausserordentliche verschiedene Erträge						
9010.00 * Ertragsüberschuss	33'600				50'704.40	

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9011.00 Aufwandüberschuss				46'200		
74 Verbauungen	41'900	0	36'500	0	16'844.00	0.00
741 Gewässerverbauungen	41'900	0	36'500	0	16'844.00	0.00
7410 Gewässerverbauungen	41'900	0	36'500	0	16'844.00	0.00
3300.20 Planmässige Abschreibungen Wasserbau	6'900		8'500		4'680.45	
3631.00* Beiträge an Kantone und Konkordate	35'000		28'000		12'163.55	
75 Arten- und Landschaftsschutz	34'500	9'100	53'700	8'100	26'654.65	2'744.55
750 Arten- und Landschaftsschutz	34'500	9'100	53'700	8'100	26'654.65	2'744.55
7500 Arten- und Landschaftsschutz	34'500	9'100	53'700	8'100	26'654.65	2'744.55
3140.00 Unterhalt Grundstücke	34'500		53'700		26'654.65	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'600		1'600		1'647.00
4631.00 Beiträge des Kantons		7'500		6'500		1'097.55
77 Übriger Umweltschutz	387'200	203'200	397'200	205'200	416'916.75	211'772.80
771 Friedhof und Bestattung	385'500	203'200	395'500	205'200	415'216.75	211'772.80
7710 Friedhof und Bestattung (allgemein)	333'300	151'000	342'300	152'000	415'216.75	211'772.80
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500		1'500		705.30	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			4'500			
3120.00 Ver- und Entsorgung	17'000		17'000		18'781.35	
3120.01 Ver- und Entsorgung Friedhof Umiken					2'258.05	
3130.00* Dienstleistungen Dritter	209'500		213'500		236'508.05	
3130.01 Dienstleistungen Dritter Friedhof Umiken					58'833.15	

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'300		1'300		1'160.35	
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	24'800		24'800		24'840.25	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	52'000		52'000		51'970.55	
3612.00 Beitrag an Friedhof Rein	12'000		12'000		13'571.10	
3612.01* Beitrag an regionale Friedhofanlage Umiken	13'600		14'100			
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'600		1'600		3'075.10	
3910.01 Interne Verrechnung von Dienstleistungen Friedhof Umiken					3'513.50	
4240.00 Grabplatzgebühren Brugg		150'000		150'000		158'585.00
4240.01 Grabplatzgebühren Umiken						34'596.40
4260.00 Rückerstattungen Dritter		1'000		2'000		819.00
4632.00 Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden						17'772.40
7716 Regionale Friedhofanlage Umiken	52'200	52'200	53'200	53'200	0.00	0.00
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500			
3111.00 Anschaffung Apparate, Geräte, Maschinen	500		500			
3120.00 Ver- und Entsorgung	1'500		1'500			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	46'000		47'000			
3134.00 Sachversicherungsprämien	200		200			
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'500		3'500			
4240.00 Grabplatzgebühren		21'000		21'000		
4612.00* Beiträge von Gemeinden		31'200		32'200		
779 Umweltschutz, übriges	1'700	0	1'700	0	1'700.00	0.00
7790 Umweltschutz, übriges	1'700	0	1'700	0	1'700.00	0.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter	600		600		600.00	

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00* Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'100		1'100		1'100.00	
79 Raumordnung	607'500	10'000	836'900	10'000	602'061.78	5'651.55
790 Raumordnung	607'500	10'000	836'900	10'000	602'061.78	5'651.55
7900 Raumordnung (allgemein)	607'500	10'000	836'900	10'000	602'061.78	5'651.55
3000.00 Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'500		1'700			
3100.00 Büromaterial	500		500			
3102.00 Drucksachen, Publikationen	2'000		2'000		1'861.85	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	500		500			
3132.00* Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	356'000		531'000		370'952.58	
3320.90 Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	234'800		267'600		195'734.35	
3632.00* Beitrag an Brugg Regio	11'200		33'600		33'513.00	
4260.00 Rückerstattungen Dritter		10'000		10'000		5'651.55

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	VOLKSWIRTSCHAFT	165'700	306'000	131'300	301'500	126'120.55	298'004.30
81	Landwirtschaft	17'400	1'000	18'400	1'500	17'295.25	977.00
814	Landwirtschaftliche Produktions- verbesserungen Pflanzen	17'400	1'000	18'400	1'500	17'295.25	977.00
8140	Landwirtschaftliche Produktions- verbesserungen Pflanzen	17'400	1'000	18'400	1'500	17'295.25	977.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Ackerbaustelle	1'600		1'600		1'641.60	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	15'800		16'800		15'653.65	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'000		1'500		977.00
84	Tourismus	8'000	0	8'000	0	7'314.65	0.00
840	Tourismus	8'000	0	8'000	0	7'314.65	0.00
8400	Tourismus	8'000	0	8'000	0	7'314.65	0.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'500		3'500		4'239.55	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'500		4'500		3'075.10	
85	Industrie, Gewerbe, Handel	140'300	5'000	104'900	0	101'510.65	1'600.00
850	Industrie, Gewerbe, Handel	140'300	5'000	104'900	0	101'510.65	1'600.00
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	140'300	5'000	104'900	0	101'510.65	1'600.00
3102.00*	Drucksachen, Publikationen	17'000					
3130.01	Standortmarketing	10'000		11'000		9'159.75	
3632.00*	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	67'000		67'000		66'928.00	

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00 * Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	29'800		24'400		20'730.00	
3910.00 * Interne Verrechnung von Dienstleistungen	16'500		2'500		4'692.90	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen						1'600.00
4632.00 * Beitrag von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		5'000				
87 Brennstoffe und Energie	0	300'000	0	300'000	0.00	295'427.30
871 Elektrizität	0	300'000	0	300'000	0.00	295'427.30
8710 Elektrizität (allgemein)	0	300'000	0	300'000	0.00	295'427.30
4120.00 Konzessionen		300'000		300'000		295'427.30

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	4'756'600	39'128'200	7'226'600	42'198'800	12'816'643.54	44'951'704.67
91	Steuern	134'300	32'430'000	118'000	32'928'000	123'076.52	33'958'533.70
910	Steuern	134'300	32'430'000	118'000	32'928'000	123'076.52	33'958'533.70
9100*	Allgemeine Gemeindesteuern	125'000	31'580'000	110'000	32'180'000	109'681.52	32'983'770.25
3180.09	WB auf Forderungen (Senkung Delkreder)					-19'894.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	200'000		110'000		203'731.42	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen	-75'000				-74'155.90	
4000.00*	Einkommenssteuern Rechnungsjahr		21'700'000		22'500'000		22'124'108.08
4000.10	Einkommenssteuern Vorjahre		1'600'000		1'800'000		1'879'582.96
4000.60	Pauschale Steueranrechnung nat. Personen		-20'000		-20'000		-14'841.45
4001.00*	Vermögenssteuern Rechnungsjahr		2'500'000		2'500'000		2'554'283.72
4001.10	Vermögenssteuern Vorjahre		200'000		200'000		234'208.04
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		1'300'000		1'300'000		1'249'036.10
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		4'300'000		3'900'000		4'957'392.80
9101*	Sondersteuern	9'300	850'000	8'000	748'000	13'395.00	974'763.45
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000				5'425.00	
3601.00	Entschädigung Hundesteuern an Kanton	8'300		8'000		7'970.00	
4000.20	Nachsteuern und Bussen		200'000		100'000		107'049.75
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		500'000		400'000		542'708.00
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		100'000		200'000		275'310.70
4033.00	Hundesteuern		50'000		48'000		49'695.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	1'332'000	192'000	1'158'800	0	1'010'353.00	0.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	1'332'000	192'000	1'158'800	0	1'010'353.00	0.00

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9300 Finanz- und Lastenausgleich	1'332'000	192'000	1'158'800	0	1'010'353.00	0.00
3621.50 * Finanzausgleichsbeiträge, Abgaben an Kanton	1'332'000		678'000		547'000.00	
3622.70 * Ausgleichsabgabe Spitalfinanzierung			480'800		463'353.00	
4621.60 * Feinausgleich		192'000				
96 Vermögens- und Schuldenverwaltung	667'200	4'354'600	552'000	4'107'200	2'337'785.28	5'774'767.01
961 Zinsen	457'400	3'840'000	357'600	3'589'100	2'163'456.24	5'234'110.16
9610 Zinsen	457'400	3'840'000	357'600	3'589'100	2'163'456.24	5'234'110.16
3400.00 * Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	72'400		83'800		86'486.75	
3401.00 * Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	100'000					
3409.01 * Interne Verzinsungen Spezialfinanzierungen	57'700		63'000		58'378.15	
3410.00 Realisierte Kursverluste auf Finanzanlagen FV					776'928.00	
3420.00 Kapitalbeschaffung- und Verwaltung	211'500		180'000		222'204.94	
3499.00 Skonti und Vergütungszinse	15'000		30'000		18'642.55	
3896.00 Einlage in Schwankungsreserve Wertschriften					1'000'000.00	
3940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	800		800		815.85	
4400.00 Zinsen flüssige Mittel		3'000		7'000		5'409.15
4401.00 * Zinsen Forderungen und Kontokorrente		210'700		208'000		228'621.97
4402.00 * Zinsen Finanzanlagen		450'000		400'000		548'059.00
4410.00 Gewinne aus Verkäufen von Finanzanlagen FV						4'974.41
4420.00 * Erträge aus Beteiligungen FV		1'200'000		1'000'000		641'184.70
4440.00 Wertberichtigung Finanzanlagen FV						1'674'217.33
4450.00 Erträge aus Darlehen VV		5'300		6'100		7'168.60
4451.00 Erträge aus Beteiligungen VV		1'971'000		1'968'000		1'961'515.00
4490.00 Aufwertungen Verwaltungsvermögen						162'960.00

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	209'800	514'600	194'400	518'100	174'329.04	540'656.85
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	209'800	514'600	194'400	518'100	174'329.04	540'656.85
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals	5'500		5'500		5'417.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	300		300		334.00	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	100		100		22.35	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	100		100		68.15	
3430.00*	Baulicher Unterhalt Liegenschaften	107'000		94'000		83'821.44	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'000			
3439.00	Kosten Liegenschaftsverwaltung durch Dritte	42'800		42'000		35'498.60	
3439.10	Wasser, Energie, Heizmaterial	30'000		30'000		34'687.20	
3439.40	Sachversicherungsprämien	8'000		6'500		8'410.10	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'000		14'900		6'069.90	
4430.00	Mietzinse Liegenschaften FV		437'600		441'100		462'442.75
4430.01	Baurechts- und Pachtzinse		77'000		77'000		76'333.75
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV						1'880.35
97	Rückverteilungen	0	8'600	0	8'500	0.00	8'434.25
971	Rückverteilungen	0	8'600	0	8'500	0.00	8'434.25
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0	8'600	0	8'500	0.00	8'434.25
4699.00	Rückverteilungen		8'600		8'500		8'434.25
99	Nicht aufgeteilte Posten	2'623'100	2'143'000	5'397'800	5'155'100	9'345'428.74	5'209'969.71
990	Nicht aufgeteilte Posten	2'125'600	2'125'600	2'137'700	2'137'700	2'192'137.06	2'192'137.06
9901	Werkdienst	2'125'600	2'125'600	2'137'700	2'137'700	2'192'137.06	2'192'137.06
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals	1'528'700		1'513'900		1'567'717.50	

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs-/ Betriebspersonals	-20'000		-20'000		-4'762.85	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	95'900		95'200		96'506.80	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	145'500		148'900		148'011.00	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	28'800		25'900		21'721.35	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	20'600		20'400		20'722.70	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	2'500		2'500		2'315.65	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	6'000		6'000		3'737.20	
3099.00 Übriger Personalaufwand	3'000		3'500		2'578.00	
3100.00 Büromaterial	2'000		2'000		2'930.80	
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	81'000		81'000		68'149.98	
3111.00* Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	44'600		81'900		84'537.67	
3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	17'000		17'000		19'924.50	
3120.00 Ver- und Entsorgung	50'000		30'000		51'438.09	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000			
3130.01 Telefongebühren	4'000		4'000		3'718.95	
3134.00 Sachversicherungsprämien	12'000		27'000		11'523.75	
3137.00 Steuern und Abgaben	8'800		9'800		8'228.40	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	28'700		26'700		23'274.55	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	48'000		42'000		42'753.32	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	13'500		13'500		13'109.70	
3170.00 Reisekosten und Spesen	4'000		5'500		4'000.00	
4260.00 Rückerstattungen Dritter		100'000		100'000		87'636.10
4411.00 Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV						1'999.00
4612.00 Interne Verrechnung Eigenwirtschaftsbetriebe		218'500		215'500		188'859.15
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		1'807'100		1'822'200		1'913'642.81
995 Neutrale Aufwendungen und Erträge	17'400	17'400	17'400	17'400	17'022.65	17'832.65

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge	0	0	0	0	0.00	810.00
4830.00 Ausserordentliche verschiedene Erträge						810.00
9951 Stiftungen	17'400	17'400	17'400	17'400	17'022.65	17'022.65
3511.00 Einlagen in Fonds des EK	6'000		5'700		6'114.00	
3636.00 Beiträge aus Stiftungen	1'400		1'400		1'365.00	
3637.00 Beiträge an private Haushalte	10'000		10'300		9'543.65	
4390.00 Übriger Ertrag		5'000		4'900		5'298.15
4511.00 Entnahme aus Fonds EK		11'600		11'700		10'908.65
4940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		800		800		815.85
999 Abschluss	480'100	0	3'242'700	3'000'000	7'136'269.03	3'000'000.00
9990 Abschluss	480'100	0	3'242'700	3'000'000	7'136'269.03	3'000'000.00
4895.00* Entnahmen aus Aufwertungsreserve				3'000'000		3'000'000.00
9000.00* Ertragsüberschuss	480'100		3'242'700		7'136'269.03	
	61'591'600	61'591'600	64'503'900	64'503'900	68'615'223.11	68'615'223.11

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	AUFWAND	61'077'900		61'261'200		61'428'249.68	
30	PERSONALAUFWAND	15'258'300		14'723'200		14'441'933.81	
31	SACH- UND ÜBRIGER BETRIEBSAUFWAND	13'165'300		13'377'300		12'193'894.60	
33	ABSCHREIBUNG VERWALTUNGSVERMÖGEN	4'510'300		4'420'000		4'083'477.10	
34	FINANZAUFWAND	645'400		530'300		1'325'057.73	
35	EINLAGEN IN FONDS UND SPEZIALFINANZIERUNGEN	81'000		90'200		77'316.67	
36	TRANSFERAUFWAND	25'609'700		26'088'500		26'026'847.19	
38	AUSSERORDENTLICHER AUFWAND			208'700		1'198'008.77	
39	INTERNE VERRECHNUNGEN	1'807'900		1'823'000		2'081'713.81	
4	ERTRAG		61'414'200		64'209'500		68'600'587.37
40	FISKALERTRAG		32'430'000		32'928'000		33'958'533.70
41	REGALIEN UND KONZESSIONEN		303'600		303'600		298'986.20
42	ENTGELTE		9'569'300		9'139'900		9'622'845.56
43	VERSCHIEDENE ERTRÄGE		5'000		4'900		8'298.15
44	FINANZERTRAG		6'143'400		5'944'400		7'696'291.22
45	ENTNAHMEN AUS FONDS UND SPEZIALFINANZIERUNGEN		69'800		69'900		72'024.40
46	TRANSFERERTRAG		11'085'200		10'995'800		11'121'183.48
48	AUSSERORDENTLICHER ERTRAG				3'000'000		3'740'710.85
49	INTERNE VERRECHNUNGEN		1'807'900		1'823'000		2'081'713.81
9	ABSCHLUSSKONTEN	513'700	177'400	3'242'700	294'400	7'186'973.43	14'635.74
90	ABSCHLUSS ERFOLGSRECHNUNG	513'700	177'400	3'242'700	294'400	7'186'973.43	14'635.74
		61'591'600	61'591'600	64'503'900	64'503'900	68'615'223.11	68'615'223.11

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	A U F W A N D	61'077'900		61'261'200		61'428'249.68	
30	PERSONALAUFWAND	15'258'300		14'723'200		14'441'933.81	
300	Behörden, Kommissionen und Richter	655'400		548'500		534'379.25	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	655'400		548'500		534'379.25	
301	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals	11'091'400		10'802'000		10'660'103.45	
3010	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals	11'091'400		10'802'000		10'660'103.45	
302	Löhne der Lehrkräfte	920'200		913'200		880'288.00	
3020	Löhne der Lehrkräfte	920'200		913'200		880'288.00	
303	Temporäre Arbeitskräfte	-2'100		-2'900		-524.70	
3030	Temporäre Arbeitskräfte	-2'100		-2'900		-524.70	
305	Arbeitgeberbeiträge	2'236'300		2'156'800		2'068'607.15	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	782'600		753'400		730'882.50	
3052	AG-Beiträge Pensionskasse	1'047'700		1'027'200		1'017'823.55	
3053	AG-Beiträge Unfallversicherung	221'700		197'900		147'993.05	
3054	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	167'000		161'800		157'128.35	
3055	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	17'300		16'500		14'779.70	
306	Arbeitgeberleistungen	115'000		79'800		60'816.15	
3060	Ruhegehälter	44'500		51'600		51'416.15	
3064	Überbrückungsrenten	70'500		28'200		9'400.00	
309	Übriger Personalaufwand	242'100		225'800		238'264.51	

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	124'500		133'300		136'768.71	
3091	Personalwerbung	25'000					
3099	Übriger Personalaufwand	92'600		92'500		101'495.80	
31	SACH- UND ÜBRIGER BETRIEBSAUFWAND	13'165'300		13'377'300		12'193'894.60	
310	Material- und Warenaufwand	1'505'500		1'540'300		1'362'052.24	
3100	Büromaterial	152'500		159'000		124'876.54	
3101	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	724'500		743'500		654'796.78	
3102	Drucksachen, Publikationen	154'000		143'000		133'408.36	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	20'300		21'100		18'769.33	
3104	Lehrmittel	402'600		424'600		372'602.73	
3105	Lebensmittel	50'700		48'200		56'364.95	
3106	Medizinisches Material	900		900		1'233.55	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	1'207'400		964'200		1'090'362.82	
3110	Anschaffung Büromöbel/-geräte, Schulmobiliar	139'400		149'100		142'804.80	
3111	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	742'500		349'700		417'581.87	
3112	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	147'100		184'300		173'255.35	
3113	Anschaffung Hardware	125'400		198'800		113'497.85	
3118	Anschaffung von immateriellen Anlagen	26'500		55'800		222'571.20	
3119	Anschaffung von übrigen nicht aktivierbaren Anlagen	26'500		26'500		20'651.75	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'649'200		1'639'500		1'551'133.45	
3120	Ver- und Entsorgung	1'649'200		1'639'500		1'551'133.45	
313	Dienstleistungen und Honorare	3'494'300		3'915'300		3'473'181.08	
3130	Dienstleistungen Dritter	2'690'100		2'834'800		2'542'985.95	

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132	Honorare, externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	578'800		841'800		702'096.93	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	21'800		20'800		19'158.95	
3134	Sachversicherungsprämien	144'100		157'500		135'717.20	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	30'000		30'000		29'568.90	
3137	Steuern und Abgaben	29'500		30'400		30'558.50	
3138	Kurse, Prüfungen und Beratungen					13'094.65	
314	Baulicher Unterhalt	3'686'600		3'673'000		3'502'157.28	
3140	Unterhalt an Grundstücken	444'500		447'600		459'658.30	
3141	Unterhalt Strassen	1'342'100		1'146'100		1'110'056.50	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	206'000		188'500		170'784.10	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'694'000		1'890'800		1'761'658.38	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	552'700		616'000		272'458.14	
3150	Unterhalt Büromöbel/-geräte, Schulmobiliar	18'600		22'100		17'531.95	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	242'000		353'200		182'391.44	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	37'000		42'100		30'943.10	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	255'100		198'600		41'591.65	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benutzungsgebühren	538'200		491'100		469'578.50	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	417'500		375'500		373'777.50	
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	54'700		52'000		36'462.15	
3162	Raten für operatives Leasing	66'000		63'600		59'338.85	
317	Spesenentschädigungen	377'700		397'900		293'242.45	
3170	Reisekosten und Spesen	139'400		150'300		110'981.45	

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager		238'300		247'600		182'261.00
318	Wertberichtigungen auf Forderungen		137'200		124'000		112'598.82
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen						-34'265.00
3181	Tatsächliche Forderungsverluste		137'200		124'000		146'863.82
319	Verschiedener Betriebsaufwand		16'500		16'000		67'129.82
3190	Verschiedener Betriebsaufwand						34'558.65
3199	Übriger Betriebsaufwand		16'500		16'000		32'571.17
33	ABSCHREIBUNG VERWALTUNGSVERMÖGEN		4'510'300		4'420'000		4'083'477.10
330	Sachanlagen VV		4'092'000		3'968'900		3'779'247.90
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen		4'082'000		3'948'900		3'672'373.05
3301	Ausserplanmässige Abschreibungen		10'000		20'000		106'874.85
332	Abschreibungen immaterielle Anlagen		418'300		451'100		304'229.20
3320	Abschreibungen immaterielle Anlagen		418'300		451'100		304'229.20
34	FINANZAUFWAND		645'400		530'300		1'325'057.73
340	Zinsaufwand		230'100		146'800		144'864.90
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten		72'400		83'800		86'486.75
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten		100'000				
3409	Übrige Passivzinsen		57'700		63'000		58'378.15
341	Realisierte Kursverluste						776'928.00
3410	Realisierte Kursverluste						776'928.00
342	Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten		211'500		180'000		222'204.94

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3420	Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten	211'500		180'000		222'204.94	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	188'800		173'500		162'417.34	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	107'000		94'000		83'821.44	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	1'000		1'000			
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	80'800		78'500		78'595.90	
349	Verschiedener Finanzaufwand	15'000		30'000		18'642.55	
3499	Übriger Finanzaufwand	15'000		30'000		18'642.55	
35	EINLAGEN IN FONDS UND SPEZIALFINANZIERUNGEN	81'000		90'200		77'316.67	
351	Einlagen in Fonds und Spezial- finanzierungen im Eigenkapital	81'000		90'200		77'316.67	
3511	Einlagen in Fonds des EK	81'000		90'200		77'316.67	
36	TRANSFERAUFWAND	25'609'700		26'088'500		26'026'847.19	
360	Ertragsanteile an Dritte	108'300		138'000		107'126.55	
3601	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	108'300		138'000		107'126.55	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	5'688'500		5'805'900		5'588'517.96	
3610	Entschädigungen an Geimeinwesen	7'000		7'000		5'424.30	
3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	353'900		349'800		340'706.00	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	4'957'600		5'055'100		4'849'757.66	
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	370'000		394'000		392'630.00	
362	Finanz- und Lastenausgleich	1'332'000		1'158'800		1'010'353.00	

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3621	Finanzausgleichsbeiträge, Abgaben an Kanton	1'332'000		678'000		547'000.00	
3622	Ausgleichsabgabe Spitalfinanzierung			480'800		463'353.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	18'321'700		18'848'400		19'196'156.48	
3630	Beiträge an den Bund	22'700		22'800		11'444.00	
3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	10'317'600		11'959'400		12'301'625.05	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	126'800		149'200		130'154.00	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	2'000'300		1'823'900		1'690'047.05	
3635	Beiträge an priv. Unternehmungen	33'000		38'000		16'029.40	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	609'300		606'800		603'618.35	
3637	Beiträge an private Haushalte	5'212'000		4'248'300		4'443'238.63	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	159'200		137'400		124'693.20	
3660	Abschreibungen Investitionsbeiträge	159'200		137'400		124'693.20	
38	AUSSERORDENTLICHER AUFWAND			208'700		1'198'008.77	
389	Einlagen in das Eigenkapital			208'700		1'198'008.77	
3892	Einlagen in Rücklagen der Globalbudgetbereiche			208'700		198'008.77	
3896	Einlagen in Neubewertungsreserven					1'000'000.00	
39	INTERNE VERRECHNUNGEN	1'807'900		1'823'000		2'081'713.81	
391	Dienstleistungen	1'807'100		1'822'200		2'080'897.96	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'807'100		1'822'200		2'080'897.96	
394	kalk. Zinsen und Finanzaufwand	800		800		815.85	

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	800		800		815.85	
4	E R T R A G		61'414'200		64'209'500		68'600'587.37
40	FISKALERTRAG		32'430'000		32'928'000		33'958'533.70
400	Direkte Steuern natürlicher Personen		27'480'000		28'380'000		28'133'427.20
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		23'480'000		24'380'000		24'095'899.34
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		2'700'000		2'700'000		2'788'491.76
4002	Quellensteuern natürliche Personen		1'300'000		1'300'000		1'249'036.10
401	Direkte Steuern juristischer Personen		4'300'000		3'900'000		4'957'392.80
4010	Gewinn-/Kapitalsteuern juristische Personen		4'300'000		3'900'000		4'957'392.80
402	übrige Direkte Steuern		600'000		600'000		818'018.70
4022	Vermögensgewinnsteuern		500'000		400'000		542'708.00
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		100'000		200'000		275'310.70
403	Besitz- und Aufwandsteuer		50'000		48'000		49'695.00
4033	Hundetaxen		50'000		48'000		49'695.00
41	REGALIEN UND KONZESSIONEN		303'600		303'600		298'986.20
412	Konzessionen		303'600		303'600		298'986.20
4120	Konzessionen		303'600		303'600		298'986.20
42	ENTGELTE		9'569'300		9'139'900		9'622'845.56
420	Ersatzabgaben		350'000		355'000		348'121.40

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4200	Ersatzabgaben		350'000		355'000		348'121.40
421	Gebühren für Amtshandlungen		766'500		785'000		848'280.40
4210	Gebühren für Amtshandlungen		766'500		785'000		848'280.40
423	Schul - und Kursgelder		633'500		625'500		631'382.35
4230	Schulgelder		129'000		131'000		134'170.00
4231	Kursgelder		504'500		494'500		497'212.35
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'910'900		3'870'400		3'823'102.88
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'910'900		3'870'400		3'823'102.88
425	Erlös aus Verkäufen		83'000		76'200		65'063.15
4250	Verkäufe		83'000		76'200		65'063.15
426	Rückerstattungen		2'900'400		2'480'300		2'846'124.77
4260	Rückerstattungen Dritter		2'900'400		2'480'300		2'846'124.77
427	Bussen		906'500		947'500		1'054'478.96
4270	Bussen		906'500		947'500		1'054'478.96
429	Übrige Entgelte		18'500				6'291.65
4290	Übrige Entgelte		18'500				6'291.65
43	VERSCHIEDENE ERTRÄGE		5'000		4'900		8'298.15
439	Übrige Erträge		5'000		4'900		8'298.15

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4390 Übrige Erträge		5'000		4'900		8'298.15
44 FINANZERTRAG		6'143'400		5'944'400		7'696'291.22
440 Zinsertrag		721'400		678'000		840'468.27
4400 Zinsen flüssige Mittel		3'000		7'000		5'409.15
4401 Zinsen Forderungen und KK		210'700		208'000		228'621.97
4402 Zinsen Finanzanlagen		450'000		400'000		548'059.00
4409 Zinsen übriges Finanzvermögen		57'700		63'000		58'378.15
441 Realisierte Gewinne FV						7'772.41
4410 Gewinne aus Verkäufen von Finanzanlagen FV						4'974.41
4411 Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV						2'798.00
442 Beteiligungsertrag FV		1'200'000		1'000'000		641'184.70
4420 Beteiligungsertrag FV		1'200'000		1'000'000		641'184.70
443 Liegenschaftenertrag FV		514'600		518'100		540'656.85
4430 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		514'600		518'100		538'776.50
4439 Übriger Liegenschaftenertrag FV						1'880.35
444 Wertberichtigungen Anlagen FV						1'674'217.33
4440 Wertberichtigungen Anlagen FV						1'674'217.33
445 Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen VV		1'976'300		1'974'100		1'968'683.60
4450 Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen VV		5'300		6'100		7'168.60

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4451	Erträge aus Beteiligungen VV		1'971'000		1'968'000		1'961'515.00
447	Liegenschaftenertrag VV		1'731'100		1'774'200		1'860'348.06
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'006'600		1'051'700		1'116'579.30
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		723'200		721'200		742'445.06
4479	Übrige Erträge Liegenschaften VV		1'300		1'300		1'323.70
449	Übriger Finanzertrag						162'960.00
4490	Aufwertungen VV						162'960.00
45	ENTNAHMEN AUS FONDS UND SPEZIALFINANZIERUNGEN		69'800		69'900		72'024.40
450	Entnahmen aus Fonds und Spezial- finanzierungen im Fremdkapital						28'612.75
4501	Entnahmen aus Fonds des FK						28'612.75
451	Entnahmen aus Fonds und Spezial- finanzierungen im Eigenkapital		69'800		69'900		43'411.65
4511	Entnahmen aus Fonds EK		69'800		69'900		43'411.65
46	TRANSFERERTRAG		11'085'200		10'995'800		11'121'183.48
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		8'839'200		8'612'800		8'109'442.21
4610	Entschädigungen vom Bund		696'000		611'000		617'901.05
4611	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		87'700		18'500		18'970.15
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		8'047'500		7'983'300		7'472'571.01

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4614	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		8'000				
462	Finanz- und Lastenausgleich		192'000				
4620	Finanz- und Lastenausgleich						
4621	Finanz- und Lastenausgleich vom Kanton		192'000				
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		1'798'700	2'164'000		2'817'769.97	
4630	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		27'000	28'000		345'669.35	
4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		199'000	346'400		423'913.17	
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		1'572'700	1'789'600		2'033'615.50	
4635	Beiträge von privaten Unternehmungen					14'571.95	
466	Auflösung passivierte Investitionsbeiträge		246'700	210'500		185'537.05	
4660	Auflösung passivierte Investitionsbeiträge		246'700	210'500		185'537.05	
469	Verschiedener Transferertrag		8'600	8'500		8'434.25	
4699	Rückverteilungen		8'600	8'500		8'434.25	
48	AUSSERORDENTLICHER ERTRAG			3'000'000		3'740'710.85	
483	Ausserordentliche verschiedene Erträge					810.00	
4830	Ausserordentliche verschiedene Erträge					810.00	
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital			3'000'000		3'739'900.85	
4892	Entnahmen aus Rücklagen der Globalbudgetbereiche					739'900.85	
4895	Entnahmen aus Aufwertungsreserve			3'000'000		3'000'000.00	

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
49	INTERNE VERRECHNUNGEN		1'807'900		1'823'000		2'081'713.81
491	Dienstleistungen		1'807'100		1'822'200		2'080'897.96
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		1'807'100		1'822'200		2'080'897.96
494	kalk. Zinsen und Finanzaufwand		800		800		815.85
4940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		800		800		815.85
9	ABSCHLUSSKONTEN	513'700	177'400	3'242'700	294'400	7'186'973.43	14'635.74
90	ABSCHLUSS ERFOLGSRECHNUNG	513'700	177'400	3'242'700	294'400	7'186'973.43	14'635.74
900	Abschluss Erfolgsrechnung	513'700	177'400	3'242'700	294'400	7'186'973.43	14'635.74
9000	Ertragsüberschuss	480'100		3'242'700		7'136'269.03	
9001	Aufwandüberschuss						
9010	Ertragsüberschuss Fonds im EK	33'600				50'704.40	
9011	Aufwandüberschuss Fonds im EK		177'400		294'400		14'635.74
		61'591'600	61'591'600	64'503'900	64'503'900	68'615'223.11	68'615'223.11

Investitionsrechnung Zusammenzug		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	235'000	0	70'000	0	1'282.50	10'000.00
	Netto		235'000		70'000	8'717.50	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	0	0	0	0	73'556.95	1.00
	Netto						73'555.95
2	BILDUNG	6'290'000	0	6'921'000	0	2'051'554.90	0.00
	Netto		6'290'000		6'921'000		2'051'554.90
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	493'000	100'000	890'000	0	736'242.79	123'000.00
	Netto		393'000		890'000		613'242.79
6	VERKEHR UND NACHRICHTEN-ÜBERMITTLUNG	1'933'000	0	2'084'000	0	962'409.25	-16'649.10
	Netto		1'933'000		2'084'000		979'058.35
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'581'000	500'000	420'300	580'000	3'512'843.04	2'356'186.05
	Netto		1'081'000	159'700			1'156'656.99
9	FINANZEN	600'000	10'532'000	680'000	10'485'300	2'472'539.95	7'337'891.43
	Netto	9'932'000		9'805'300		4'865'351.48	
		11'132'000	11'132'000	11'065'300	11'065'300	9'810'429.38	9'810'429.38

Einwohnergemeinde

Investitionsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	235'000	0	70'000	0	1'282.50	10'000.00
02	Allgemeine Dienste	235'000	0	70'000	0	1'282.50	10'000.00
022	Allgemeine Dienste, übriges	235'000	0	0	0	0.00	0.00
0223	Informatik	235'000	0	0	0	0.00	0.00
5060.01	Ersatz NetApp (Hardware) Budgetkredit	235'000					
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	0	0	70'000	0	1'282.50	10'000.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	0	0	70'000	0	1'282.50	10'000.00
5040.01	Alte Post; Zentralisierung Verwaltung (Projektierung Mieterausbau) Budgetkredit / Fr. 70'000			70'000			
5040.03	Sanierungsmassnahmen Zimmermannhaus ER 28.06.2013 / Fr. 463'500					1'282.50	
6310.01	Beitrag Kanton an Sanierung Zimmermannhaus						10'000.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	0	0	0	0	73'556.95	1.00
11	Öffentliche Sicherheit	0	0	0	0	1.00	1.00
111	Polizei	0	0	0	0	1.00	1.00
1116	Regionalpolizei	0	0	0	0	1.00	1.00
5060.01	Fahrzeuge Repol Einbuchung pro Memoria- Franken in ANBU					1.00	

Einwohnergemeinde

Investitionsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6060.01 Übertrag Fahrzeuge Repol von VV ins FV infolge Verkauf						1.00
16 Verteidigung	0	0	0	0	73'555.95	0.00
162 Zivile Verteidigung	0	0	0	0	73'555.95	0.00
1620 Zivilschutz Stadt Brugg	0	0	0	0	73'555.95	0.00
5040.01 Projektierungskredit Sanierung ZSA Stäbli-Strasse Budgetkredit					73'555.95	
2 BILDUNG	6'290'000	0	6'921'000	0	2'051'554.90	0.00
21 Obligatorische Schule	6'290'000	0	6'921'000	0	2'051'554.90	0.00
217 Schulliegenschaften	6'290'000	0	6'921'000	0	1'946'787.00	0.00
2170 Schulliegenschaften	6'290'000	0	6'921'000	0	1'946'787.00	0.00
5040.04 Sanierung der Sanitärleitungen und Nutzereinbauten im Schulhaus Hallwyler ER 29.04.2016 / Fr. 415'000			261'000		113'923.20	
5040.08 Baukredit Ersatzneubau Doppel-KIGA Bilander ER 27.06.2014 / CHF 2'099'457					424'894.45	
5040.09 Projektierungskredit Gesamtsanierung/Erweiterung SH Stapfer sowie Sanierung Sportplatz Hallwyler ER 08.05.2015 / Fr. 830'000					357'698.35	
5040.10 Baukredit KIGA-Provisorium Freudensteinwiese ER 08.05.2015 / CHF 180'000	10'000		20'000		30'432.35	
5040.11 Ersatz der erdverlegten Leitungen des Fernwärmenetzes Hallwyler ER 04.03.2016 / Fr. 480'000			240'000		363'812.35	

Einwohnergemeinde

Investitionsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.12	Realisierung Schulraumprovisoriums Stapfer ER 04.03.2016 / Fr. 1'120'000	450'000		400'000		296'337.55	
5040.13	Sanierung/Erweiterung Schulhaus Stapfer und Sanierung Aussenanlagen Schulhaus Hallyler VA 05.06.2016 / Fr. 10'560'000	5'830'000		6'000'000		228'388.80	
5060.01	Kauf Container für das Provisorium Bilander für die Tagestrukturen Bodenacker ER 29.04.2016 / Fr. 124'250					131'299.95	
219	Obligatorische Schule, übriges	0	0	0	0	104'767.90	0.00
2192	Volksschule Sonstiges	0	0	0	0	104'767.90	0.00
5060.01	Gerätebeschaffung Schulinformatik					104'767.90	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	493'000	100'000	890'000	0	736'242.79	123'000.00
32	Kultur, übriges	0	100'000	0	0	0.00	123'000.00
329	Kultur, übriges	0	100'000	0	0	0.00	123'000.00
3290	Kultur, übriges	0	100'000	0	0	0.00	123'000.00
6440.01	Darlehen Campus Parking AG						23'000.00
6460.01	Darlehen Gesellschaft Pro Vindonissa		100'000				100'000.00
34	Sport und Freizeit	493'000	0	890'000	0	736'242.79	0.00
341	Sport	493'000	0	890'000	0	736'242.79	0.00
3410	Sport	0	0	0	0	1.00	0.00

Einwohnergemeinde

Investitionsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5060.01	Fahrzeuge Sportanlagen Einbuchung pro Memoria Franken in ANBU					1.00	
3411	Frei- und Hallenbad	493'000	0	890'000	0	736'241.79	0.00
5040.02	Freibadsanierung 3. Etappe ER 30.10.2015 / Fr. 1'890'000			890'000		736'241.79	
5040.04	Hallenbad: Ertüchtigung der Fluchtwege und des Grundwasserschutzes ER 20.10.2017 / CHF 493'000	493'000					
6	VERKEHR UND NACHRICHTEN- ÜBERMITTLUNG	1'933'000	0	2'084'000	0	962'409.25	-16'649.10
61	Strassenverkehr	1'933'000	0	2'084'000	0	962'409.25	0.00
613	Kantonsstrasse, übriges	1'133'000	0	1'184'000	0	557'921.45	0.00
6130	Kantonsstrasse, übriges	1'133'000	0	1'184'000	0	557'921.45	0.00
5610.01	Lärmschutzmassnahmen NASA K112 (Dekretsmässiger Anteil)	533'000		207'000		13'000.00	
5610.02	Neumarktknoten; Belagssanierung und Sanierung Lichtsignalanlage (Dekretsmässiger Anteil)					154'120.45	
5610.03	Sanierung Lichtsignalanlage Casino (Dekretsmässiger Anteil)					250'403.30	
5610.04	Sanierung Lichtsignalanlage Zollplätzli (Dekretsmässiger Anteil)					134'397.70	
5610.05	Interessensbeitrag an den Bau der Südwestumfahrung Brugg K128 VA 23.09.2012 / Fr. 4'410'000	100'000		500'000		6'000.00	

Einwohnergemeinde

Investitionsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5610.06	Verkehrsmanagement: Teilprojekt LSA Langmatt, Busschleuse Au und flankierende Massnahmen Sommerhalden ER 21.10.2016 / Fr. 477'000			477'000			
5610.07	Verkehrsmanagement: Teilprojekt Verlängerung Vorsortierungsfahrbahnen Zurzacherstrasse ER 21.10.2016 / CHF 957'000	500'000					
615	Gemeindestrassen	800'000	0	900'000	0	404'487.80	0.00
6150	Gemeindestrassen	800'000	0	900'000	0	404'487.80	0.00
5010.01	Erstellen Bauminsel-Abdeckungen im Neumarkt Budgetkredit					100'000.00	
5010.02	Erneuerung der Parkstrasse ER 30.10.2015 / Fr. 527'000			100'000		304'487.80	
5010.03	Erneuerung der Schöneeggstrasse ER 24.06.2016 / Fr. 1'371'000	800'000		800'000			
62	Öffentlicher Verkehr	0	0	0	0	0.00	-16'649.10
629	Öffentlicher Verkehr, übriges	0	0	0	0	0.00	-16'649.10
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges	0	0	0	0	0.00	-16'649.10
6300.01	Bundesbeiträge an Busterminal Süd und Personenunterführung ER 04.03.2011 / Fr. 1'993'000						
6310.01	Kantonsbeiträge an Busterminal Süd und Personenunterführung ER 04.03.2011 / Fr. 2'450'000						-16'649.10

Einwohnergemeinde

Investitionsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'581'000	500'000	420'300	580'000	3'512'843.04	2'356'186.05
72	Abwasserbeseitigung	1'400'000	500'000	420'300	500'000	2'975'015.75	2'356'186.05
720	Abwasserbeseitigung	1'400'000	500'000	420'300	500'000	2'975'015.75	2'356'186.05
7201	Abwasserbeseitigung Gemeindebetrieb	1'400'000	500'000	420'300	500'000	2'975'015.75	2'285'303.55
5030.01	Sanierung Abwasserpumpwerk Auhof ER 30.10.2015 / Fr. 748'000					638'354.20	
5030.02	Sanierung Schmutzwasserleitung Parkstrasse ER 30.10.2015 / Fr. 93'000			13'000		12'006.40	
5030.05	Sanierung der ARA im Ortsteil Umiken ER 19.10.2012 / Fr. 5'100'000					2'087'018.00	
5030.06	Sanierung Schmutzwasserleitung Schöneggstrasse ER 24.06.2016 / Fr. 382'000	100'000		282'000		21'967.70	
5030.07	Zuleitung zu Regenwasserbehandlung (GEP Massnahme) Budgetkredit			125'300			
5030.08	Neubau Sauberwasserleitung im Gebiet Stapfer ER 10.03.2017 / CHF 590'000	300'000					
5030.09	Baukredit Neubau Regenbecken Altenburg ER 20.10.2017 / CHF 2'510'000	1'000'000					
5290.00	Generelle Entwässerungsplanung ER 25.06.2010 / Fr. 869'000					103'188.65	
5650.01	Beitrag an IBB für Sanierungsmassnahmen Abwasserpumpwerk Volloch					112'480.80	
6310.00	Kantonsbeitrag an GEP						91'116.25
6320.01	Beitrag Abwasserverband ARA Unterau an Sanierung Pumpwerk Auhof						127'229.75

Einwohnergemeinde

Investitionsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6320.05 Beitrag Gemeinde Schinznach-Bad an Sanierung der ARA im Ortsteil Umiken ER 19.10.2012 / Fr. 3'100'000						1'316'372.40
6350.01 Beiträge Dritte an Sanierung der ARA im Ortsteil Umiken						96'840.55
6370.00 Anschlussgebühren		500'000		500'000		653'744.60
7206 Gemeinschaftsanlage ARA Umiken	0	0	0	0	0.00	70'882.50
6370.00 Anschlussgebühren						70'882.50
74 Verbauungen	0	0	0	0	108'770.05	0.00
741 Gewässerverbauungen	0	0	0	0	108'770.05	0.00
7410 Gewässerverbauungen	0	0	0	0	108'770.05	0.00
5020.01 Hochwasserschutzdamm Wildschachen; Ertüchtigung Budgetkredit					108'770.05	
79 Raumordnung	181'000	0	0	80'000	429'057.24	0.00
790 Raumordnung	181'000	0	0	80'000	429'057.24	0.00
7900 Raumordnung (allgemein)	181'000	0	0	80'000	429'057.24	0.00
5000.04 Studie Alte Post mit Erweiterung Perimeter ER 06.03.2009 / Fr. 250'000					197'429.60	
5290.01 Planungskredit Revision BNO inkl. KGV/NLEK ER 24.10.2014 / Fr. 469'000					231'627.64	
5290.02 Zusatzkredit Revision BNO ER 20.10.2017 / CHF 181'000	181'000					

Investitionsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6310.02	Kantonsbeitrag Revision BNO inkl. KGV und NLEK				80'000		
9	FINANZEN	600'000	10'532'000	680'000	10'485'300	2'472'539.95	7'337'891.43
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	0	0	0	100'000	0.00	0.00
961	Zinsen	0	0	0	100'000	0.00	0.00
9610	Zinsen	0	0	0	100'000	0.00	0.00
6460.01	Darlehen Gesellschaft Pro Vindonissa				100'000		
99	Nicht aufgeteilte Posten	600'000	10'532'000	680'000	10'385'300	2'472'539.95	7'337'891.43
990	Nicht aufgeteilte Posten	0	0	0	0	1.00	1.00
9901	Werkdienst	0	0	0	0	1.00	1.00
5060.01	Fahrzeuge Werkdienst Einbuchung pro Memoria-Franken in ANBU					1.00	
6060.01	Übertrag Fahrzeuge Repol von VV ins FV infolge Verkauf						1.00
999	Abschluss	600'000	10'532'000	680'000	10'385'300	2'472'538.95	7'337'890.43
9990	Abschluss	600'000	10'532'000	680'000	10'385'300	2'472'538.95	7'337'890.43
5900.00	Passivierung Einnahmen EWG	100'000		180'000		116'352.90	
5900.02	Passivierung Einnahmen Abwasser	500'000		500'000		2'356'186.05	
6900.00	Aktivierung Ausgaben EWG		9'132'000		9'965'000		4'362'874.68
6900.02	Aktivierung Ausgaben Abwasser		1'400'000		420'300		2'975'015.75

Investitionsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	11'132'000	11'132'000	11'065'300	11'065'300	9'810'429.38	9'810'429.38

Einwohnergemeinde

Investitionsrechnung Artengliederung Zusammenzug		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	INVESTITIONSAUSGABEN	11'132'000		11'065'300		9'810'429.38	
50	SACHANLAGEN	9'218'000		9'201'300		6'332'671.89	
52	IMMATERIELLE ANLAGEN	181'000				334'816.29	
56	EIGENE INVESTITIONSBEITRÄGE	1'133'000		1'184'000		670'402.25	
59	ÜBERTRAG IN BILANZ	600'000		680'000		2'472'538.95	
6	INVESTITIONSEINNAHMEN		11'132'000		11'065'300		9'810'429.38
60	ÜBERTRAGUNG VON SACHANLAGEN IN DAS FINANZVERMÖGEN						2.00
63	INVESTITIONSBEITRÄGE FÜR EIGENE RECHNUNG		500'000		580'000		2'349'536.95
64	RÜCKZAHLUNG VON DARLEHEN		100'000		100'000		123'000.00
69	ÜBERTRAG AN BILANZ		10'532'000		10'385'300		7'337'890.43
		11'132'000	11'132'000	11'065'300	11'065'300	9'810'429.38	9'810'429.38

Investitionsrechnung Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	INVESTITIONSAUSGABEN	11'132'000		11'065'300		9'810'429.38	
50	SACHANLAGEN	9'218'000		9'201'300		6'332'671.89	
500	Grundstücke					197'429.60	
5000	Grundstücke					197'429.60	
501	Strassen / Verkehrswege	800'000		900'000		404'487.80	
5010	Strassen / Verkehrswege	800'000		900'000		404'487.80	
502	Wasserbau					108'770.05	
5020	Wasserbau allgemein					108'770.05	
503	Tiefbauten	1'400'000		420'300		2'759'346.30	
5030	Tiefbauten allgemein	1'400'000		420'300		2'759'346.30	
504	Hochbauten	6'783'000		7'881'000		2'626'567.29	
5040	Hochbauten allgemein	6'783'000		7'881'000		2'626'567.29	
506	Mobilien	235'000				236'070.85	
5060	Mobilien allgemein	235'000				236'070.85	
52	IMMATERIELLE ANLAGEN	181'000				334'816.29	
529	Übrige immaterielle Anlagen	181'000				334'816.29	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	181'000				334'816.29	
56	EIGENE INVESTITIONSBEITRÄGE	1'133'000		1'184'000		670'402.25	
561	Kantone und Konkordate	1'133'000		1'184'000		557'921.45	

Investitionsrechnung Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5610	Investitionsbeiträge an den Kanton	1'133'000		1'184'000		557'921.45	
565	Private Unternehmungen					112'480.80	
5650	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen					112'480.80	
59	ÜBERTRAG IN BILANZ	600'000		680'000		2'472'538.95	
590	Passivierungen	600'000		680'000		2'472'538.95	
5900	Passivierte Einnahmen	600'000		680'000		2'472'538.95	
6	INVESTITIONSEINNAHMEN		11'132'000		11'065'300		9'810'429.38
60	ÜBERTRAGUNG VON SACHANLAGEN IN DAS FINANZVERMÖGEN						2.00
606	Übertragung von Mobilien						2.00
6060	Abgang von Mobilien						2.00
63	INVESTITIONSBEITRÄGE FÜR EIGENE RECHNUNG		500'000		580'000		2'349'536.95
631	Kantone und Konkordate				80'000		84'467.15
6310	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten				80'000		84'467.15
632	Gemeinde und Gemeindezweckverbände						1'443'602.15
6320	Beiträge Gemeinde und Gemeindezweckverbände						1'443'602.15
635	Private Unternehmungen						96'840.55

Einwohnergemeinde

Investitionsrechnung Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6350	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen						96'840.55
637	Private Haushalte		500'000		500'000		724'627.10
6370	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		500'000		500'000		724'627.10
64	RÜCKZAHLUNG VON DARLEHEN		100'000		100'000		123'000.00
646	Private Organisationen ohne Erwerbszweck		100'000		100'000		123'000.00
6440	Rückzahlung von Darlehen an öffentliche Unternehmungen						23'000.00
6460	Rückzahlung von Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck		100'000		100'000		100'000.00
69	ÜBERTRAG AN BILANZ		10'532'000		10'385'300		7'337'890.43
690	Aktivierung Nettoinvestitionen		10'532'000		10'385'300		7'337'890.43
6900	Aktivierte Ausgaben		10'532'000		10'385'300		7'337'890.43
		11'132'000	11'132'000	11'065'300	11'065'300	9'810'429.38	9'810'429.38

Kreditkontrolle

Budget	2018	Kreditbetrag	kumulierte	kumulierte	Budget 2018		verfügbarer Restkredit
			Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
			31.12.2017	31.12.2017			
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG							
1.1500.5060.01	Ersatzbeschaffung Wechselladefahrzeugs (WLF) mit Abrollbehälter für die Feuerwehr ER 10.03.2017 / Fr. 271'685	271'685.00	271'685.00				0.00
1.1500.6310.01	Beitrag Kanton an Ersatzbeschaffung Wechselladefahrzeug mit Abrollbehälter für die Feuerwehr ER 10.03.2017 / Fr. 60'000	-60'000.00		60'000.00			0.00
1.1620.5040.01	Projektierungskredit Sanierung ZSA Stäbli-Strasse	0.00	130'000.00				0.00
2 BILDUNG							
1.2170.5040.04	Sanierung Sanitärleitungen und Nutzereinbauten im Schulhaus Hallwyler ER 29.04.2016 / Fr. 415'000	415'000.00	415'000.00				0.00
1.2170.5040.09	Projektierung Sanierung Schulhaus Stapfer und Aussenanlage Schulhaus Hallwyler ER 08.05.2015 / Fr. 830'000	830'000.00	830'000.00				0.00
1.2170.5040.10	Baukredit Kindergarten-Provisorium Freudensteinwiese ER 08.05.2015 / Fr. 180'000	180'000.00	170'000.00		10'000.00		0.00
1.2170.5040.11	Ersatz der erdverlegten Leitungen des Fernwärmenetzes Hallwyler ER 04.03.2016 / Fr. 480'000	480'000.00	480'000.00				0.00
1.2170.5040.12	Baukredit Provisorium Stapfer ER 04.03.2016 / Fr. 1'120'000	1'120'000.00	670'000.00		450'000.00		0.00
1.2170.5040.13	Sanierung/Erweiterung Schulhaus Stapfer und Sanierung Aussenanlagen Schulhaus Hallwyler UA 05.06.2016 / Fr. 10'560'000	10'560'000.00	4'730'000.00		5'830'000.00		0.00

Budget	2018	Kreditbetrag	kumulierte Ausgaben	kumulierte Einnahmen	Budget 2018		verfügbarer Restkredit
					Ausgaben	Einnahmen	
2 BILDUNG			31.12.2017	31.12.2017			
1.2170.5060.01	Provisorium Biländer für die Tagesstrukturen Bodenacker ER 29.04.2016 / Fr. 124'250	124'250.00	131'299.95				0.00
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT							
1.3411.5040.02	Freibadsanierung 3. Etappe ER 30.10.2015 / Fr. 1'890'000	1'890'000.00	1'890'000.00				0.00
1.3411.5040.03	Zusatzkredit Freibadsanierung 3. Etappe SR 07.02.2017 / Fr. 203'000	203'000.00	203'000.00				0.00
1.3411.5040.04	Hallenbad: Ertüchtigung der Fluchtwege und des Grundwasserschutzes ER 20.10.2017 / Fr. 493'000	493'000.00			493'000.00		0.00
6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG							
1.6130.5610.00	Lärmschutzmassnahmen LSP K116 (Dekretsmässiger Anteil)	1'614'000.00	1'614'000.00				0.00
1.6130.5610.01	Lärmschutzmassnahmen NASA K112 (Dekretsmässiger Anteil)	1'410'000.00	419'000.00		533'000.00		458'000.00
1.6130.5610.05	Interessensbeitrag an den Bau der Südwest- umfahrung Brugg K128 UA 23.09.2012 / Fr. 4'410'000	4'410'000.00	327'000.00		100'000.00		3'983'000.00
1.6130.5610.06	Zurzacherstrasse: LSA Langmatt, Busschleuse Au und flankierende Massnahmen Sommerhaldenstrasse ER 21.10.2016 / Fr. 477'000	477'000.00	477'000.00				0.00
1.6130.5610.07	Zurzacherstrasse: Verlängerung Vorsortierungs- fahrbahnen ER 21.10.2016 / Fr. 957'000	957'000.00			500'000.00		457'000.00

Budget	2018	Kreditbetrag	kumulierte	kumulierte	Budget 2018		verfügbarer Restkredit
			Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
			31.12.2017	31.12.2017			
6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG							
1.6150.5010.03	Erneuerung der Schöneggstrasse ER 24.06.2016 / Fr. 1'371'000	1'371'000.00	150'000.00		800'000.00		421'000.00
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG							
1.7201.5030.01	Sanierung Abwasserpumpwerk Auhof ER 30.10.2015 / Fr. 748'000	748'000.00	748'000.00				0.00
1.7201.5030.02	Erneuerung Schmutzwasserleitung Parkstrasse ER 30.10.2015 / Fr. 93'000	93'000.00	93'000.00				0.00
1.7201.5030.05	Sanierung der ARA im Ortsteil Umiken ER 19.10.2012 / Fr. 5'100'000	5'100'000.00	5'100'000.00				0.00
1.7201.5030.06	Sanierung Schmutzwasserleitung Schöneggstrasse ER 24.06.2016 / Fr. 382'000	382'000.00	50'000.00		100'000.00		232'000.00
1.7201.5030.08	Neubau Sauberwasserleitung im Gebiet Stapfer ER 10.03.2017 / Fr. 590'000	590'000.00	290'000.00		300'000.00		0.00
1.7201.5030.09	Neubau Regenbecken Altenburg ER 20.10.2017 / Fr. 2'563'000	2'563'000.00			1'000'000.00		1'563'000.00
1.7201.5290.00	Generelle Entwässerungsplanung ER 25.06.2010 / Fr. 869'000	869'000.00	869'000.00				0.00
1.7201.6310.00	Beitrag Kanton an Generelle Entwässerungsplanung	-91'116.25		91'116.25			0.00
1.7201.6320.01	Beitrag Abwasserverband ARA Unterau an Sanierung Pumpwerk Auhof	-224'000.00		224'000.00			0.00
1.7201.6320.05	Beitrag Gemeinde Schinznach-Bad an Sanierung der ARA im Ortsteil Umiken ER 19.10.2012 / Fr. 3'100'000	-3'100'000.00		3'100'000.00			0.00

Budget	2018	Kreditbetrag	kumulierte Ausgaben	kumulierte Einnahmen	Budget 2018		verfügbarer Restkredit
					Ausgaben	Einnahmen	
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG			31.12.2017	31.12.2017			
1.7201.6350.01	Beiträge Dritter an Sanierung der ARA im Ortsteil Umiken	-96'840.55		96'840.55			0.00
1.7900.5290.01	Revision BNO inkl. KGV und NLEK ER 24.10.2014 / Fr. 469'000	469'000.00	469'000.00				0.00
1.7900.5290.02	Zusatzkredit Revision BNO ER 20.10.2017 / Fr. 181'000	181'000.00			181'000.00		0.00
1.7900.6310.02	Kantonsbeitrag Revision BNO inkl. KGV und NLEK	-67'000.00					-67'000.00
VERPFLICHTUNGSKREDITE DER ERFOLGSRECHNUNG							
1.0110.3132.01	Fusionsabklärungen Brugg/Schinznach-Bad ER 26.06.2015 / Fr. 50'250	50'250.00	50'250.00				0.00
1.0110.4631.00	Kantonsbeitrag Fusionsabklärungen Brugg/ Schinznach-Bad	-25'000.00		25'000.00			0.00
1.6150.3141.04	Lärmsanierung Gemeindestrassen ER 01.09.2017 / Fr. 86'000	86'000.00	30'000.00		56'000.00		0.00
Total		34'273'228.20	20'607'234.95	3'596'956.80	10'353'000.00	0.00	7'047'000.00

DAS BAD FÜR ALLE



• HALLENBAD • FREIBAD • RESTAURANT •