



Voranschlag: 2007

Einwohnergemeinde

Wasserversorgung

Elektrizitätsversorgung

Kommunikationsnetz

Abwasserbeseitigung

Abfallbewirtschaftung

Finanzplan Einwohnergemeinde

23. Oktober 2006

Voranschlag 2007

Inhaltsverzeichnis

Seite:

1 Erläuterungen

Einwohnergemeinde

- 20 Ergebnis Laufende Rechnung / Investitionsrechnung
- 21 Laufende Rechnung
- 60 Artengliederung
- 64 Investitionsbudget / Kontrolle Verpflichtungskredite

Wasserversorgung

- 66 Ergebnis Laufende Rechnung / Investitionsrechnung
- 67 Laufende Rechnung
- 71 Investitionsbudget

Elektrizitätsversorgung

- 72 Ergebnis Laufende Rechnung / Investitionsrechnung
- 73 Laufende Rechnung
- 77 Investitionsbudget

Kommunikationsnetz

- 78 Ergebnis Laufende Rechnung / Investitionsrechnung
- 79 Laufende Rechnung
- 82 Investitionsbudget

Abwasserbeseitigung

- 83 Ergebnis Laufende Rechnung / Investitionsrechnung
- 84 Laufende Rechnung
- 86 Investitionsbudget

Abfallbewirtschaftung

- 87 Ergebnis Laufende Rechnung
- 88 Laufende Rechnung

Finanzplan Einwohnergemeinde 2006 - 2014

- 91 Erläuterung
- 92 Finanzplan
- 93 Investitionsausgaben / Einnahmen

Voranschlag: 2007

Einwohnergemeinde

Bestandesrechnung: 31.12.2005 (in Fr. 1'000)

<u>Aktiven</u>	<u>36'797</u>	<u>Passiven</u>	<u>36'797</u>
Finanzvermögen	18'644	Fremdkapital	24'463
Verwaltungsvermögen	18'153	Rückstellung (Fonds, Abschreibung)	6'696
		Eigenkapital	5'638

Ergebnis Voranschlag

Laufende Rechnung (in Fr. 1'000)	Budget: 2007	Budget: 2006	Rechnung: 2005
Total Ertrag	18'249	17'786	18'187
Total Aufwand (ohne Abschreibungen)	<u>15'456</u>	<u>14'693</u>	<u>14'697</u>
Abschreibungen / Ertragsüberschuss	2'793	3'092	3'490

Investitionsrechnung

Netto-Investitionsausgaben	6'478	** 1'127	3'817
./. Abschreibungen	<u>2'793</u>	<u>3'092</u>	<u>3'490</u>
Finanzierungsfehlbetrag / Überschuss	- 3'685	+ 1'965	- 327

(** effektive Zahlen 2006, budgetiert Fr. 2'818, Reduktion infolge zeitlicher Verschiebungen)

Laufende Rechnung: Allgemein

Zinsen für interne Darlehen

Die internen Darlehen werden mit 1,5 % verzinst.

Steuerertrag

Das Budget rechnet mit einem unveränderten Gemeindesteuerfuss von 99 %

Besoldungen

Das Budget 2007 rechnet mit einer Erhöhung von 2,5 % .

Kennzahlen Einwohnergemeinde 2002 - 2007

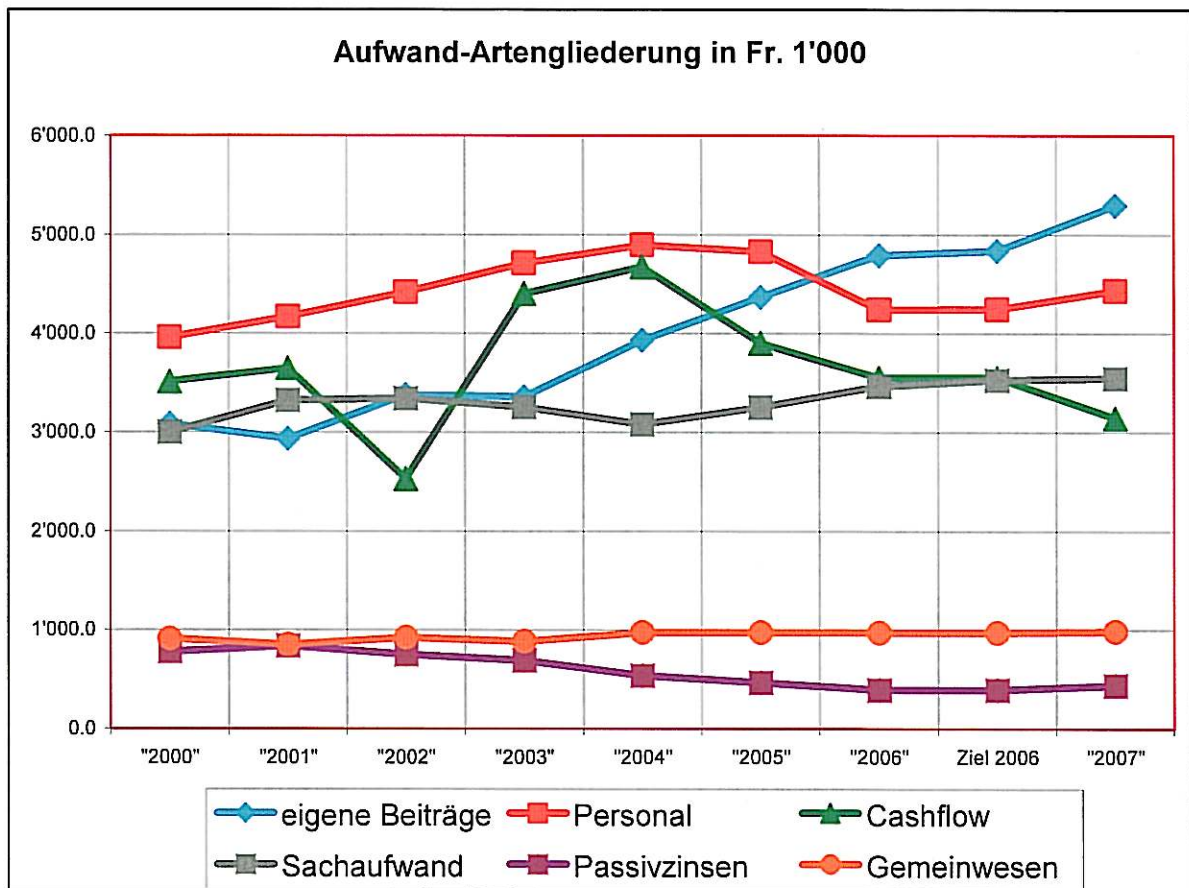
Jahr	<u>2002</u>	<u>2003</u>	<u>2004</u>	<u>2005</u>	<u>2006</u>	<u>2007</u>
	Rechnung	Rechnung	Rechnung	Rechnung	Budget	Budget
Einwohner	4900	5021	5117	5194	5220	5260
Steuern						
Steuerfuss Gemeinde Würenlos	104%	104%	104%	99%	99%	99%
Steuerfuss Durchschnitt Kanton Aargau	109%	109%	109%	108%	107%	k.A.
Total Ertrag in Fr. 1'000	12'889	14'259	15'057	14'982	14'860	15'235
Ertrag pro Einwohner	2'630	2'840	2'942	2'884	2'846	2'896
Netto-Kapitalkosten (inkl. Berücksichtigung der Liegenschaften Finanzvermögen)						
Total in Fr. 1'000	431	460	259	255	231	262
pro Einwohner	88	91	51	49	44	50
Netto-Schulden in Fr. 1'000						
Total in Fr. 1'000	10'419	7'994	5'717	5'820	Annahme 4'000	Annahme 7'300
pro Einwohner	2'126	1'592	1'117	1'120	766	1'388
Netto-Investitionen / Eigenfinanzierung in Fr. 1'000						
Total Investitionen in Fr. 1'000	3'844	1'638	1'993	3'818	1'200	6'478
Netto-Investitionen pro Einwohner	784	326	389	735	230	1'231
Eigenfinanzierung in Fr. 1'000	2'279	3'506	4'172	3'490	3'092	2'793
Eigenfinanzierung pro Einwohner	465	698	815	672	596	531
Eigenfinanzierungsgrad in %	59%	214%	209%	91%	109%	43%

Die Erweiterung und Sanierung der MZH wirken sich bei den Nettoschulden und Netto-Investitionen aus. Weitere Details sind im Finanzplan ersichtlich. (Seite 93)

Veränderung: "Aufwand" Budget 2007 / 2006 in Fr. 1'000

(mit Details der Konti mit wesentlichen Abweichungen)

Abteilung	2007 Budget	2006 Budget	Abweichung +	
			/ - Fr.	in %
Allgemeine Verwaltung	2'662	2'505	157	6,3 %
020 Gemeindeverwaltung	1'943	1'928	15	0,8 %
090.314 Gemeindehaus, Baulicher Unterhalt	120	44	76	172,7 %
Öffentliche Sicherheit	1'221	1'208	13	1,1 %
Bildung	4'692	4'830	-138	- 2,8 %
200 Kindergärten	99	140	-41	- 29,3 %
210 Volksschule	415	334	81	24,3 %
212 Musikschule	437	357	80	22,4 %
213 Schulanlagen	783	748	35	4,7 %
218 Schulgelder, Lehrer-Lohnanteile	1'970	1'866	104	5,5 %
**220 Sonderschulung (neu Kto. 540.366 Soz. W.)	129	560	-431	- 77,0 %
230 Berufsbildung	440	380	60	15,8 %
Kultur, Freizeit	727	685	42	6,1 %
341 Schwimmbad	427	371	56	15,1 %
Gesundheit	1'123	1'035	88	8,5 %
400 Spitäler	945	855	90	10,5 %
Soziale Wohlfahrt	1'902	1'369	533	38,9 %
**540 Jugend (neu Sonderschulung, Heime)	537	127	410	322,8 %
581 Sozialhilfe	903	839	64	7,6 %
582 Sozialdienst	109	58	51	87,9 %
Verkehr	1'053	1'266	-213	- 16,8 %
Umwelt, Raumordnung	548	453	95	20,9 %
740 Friedhof	189	167	22	13,2 %
750 Gewässerverbauungen	63	41	22	53,6 %
780 Übriger Umweltschutz	83	51	32	62,7 %
Volkswirtschaft	40	34	6	17,6 %
Finanzen, Steuern	4'278	4'401	-123	- 2,8 %
920 Finanzausgleich	153	0	153	100,0 %
942 Liegenschaften Finanzvermögen	102	68	34	50,0 %
990 Abschreibungen	2'793	3'093	-300	- 9,7 %
991 PK-Rückstellung	100	200	-100	-50,0 %
Total Aufwand	18'249	17'786	463	2,6 %
Gliederung in:				
nicht beeinflussbar (Kanton usw.)	4'174	3'788	386	10,2 %
teilweise beeinflussbar durch Gemeinde	14'075	13'998	77	0,6 %



Details zur Aufwand-Artengliederung

(weitere Details in Artengliederung auf Seite 60 - 63)

Eigene Beiträge

Zahlungen an Kanton für Spital, Lehrerbesoldungen, Schulgelder Berufsschulen und Unterstützung von Privaten (Sozialfälle) usw., → zunehmend

Personal

Besoldungen für Behörde und Gemeindepersonal inkl. Sozialleistungen
(Veränderung : - Löhne Verwaltung und Betriebe, netto + 1,3 %, - Löhne Schule für Werken, Musikschule, Sekretariat und EDV, netto + 19,2 %)

Cashflow

Abschreibungen und Rückstellungen

Sachaufwand

Mobiliar und Verbrauchsmaterial (inkl. Strom, Wasser, Heizung) für sämtliche Verwaltungsabteilungen und Schule, baulicher Unterhalt der Gebäude und Strassen, Honorare an Dritte usw.

Passiven

Darlehenszinsen an Dritte und interne Verzinsung (Gemeindewerke und Ortsbürger)

Gemeinwesen

Schulgelder an Bezirksschule Wettingen, Amtsvormundschaft, Zivilstandsamt W'gen, Sektionschef und Zivilschutz Neuenhof, Jugend- und Familienberatung usw.

Detail Laufende Rechnung (Detail ab Seite 22)

0. Allgemeine Verwaltung

011.300.01 Entschädigung Wahlbüro Fr. 14'000
Nationalratswahlen im Herbst 2007

011.310.01 Drucksachen Fr. 80'000

Mehrkosten "Würenloser Nachrichten", nebst sämtlichen Drucksachen und Publikationen an den Bürger (Stimmausweise, Gemeindeversammlungsvorlagen, Rechenschaftsbericht usw.)

020.311 Mobiliar-Anschaffungen Fr. 79'000

- EDV Ersatz 1 Server, - EDV Ersatz Switch (Verteiler für Netz Gemeindehaus),
- 8 PC's, - neue Hardware (PC's und Drucker) für SPITEX-Stützpunkt
- Fr. 2'500 Mobiliar allgemein

090.314 Baulicher Unterhalt Gemeindehaus Fr. 120'000

- Fr. 10'000 Dach bei Eingang TBW, - Fr. 60'000 behinderungsgerechte Erschliessung, - Fr. 20'000 interne Umstellung für ein zusätzliches Sitzungszimmer, - Fr. 6'900 Fenster- und Storenreinigungen und
- Fr. 23'000 Unterhalt allgemein

1. Öffentliche Sicherheit

140.352/2 Hydrantenentschädigung Fr. 57'500

Erhöhung pro Hydrant von Fr. 150 auf Fr. 250 pro Jahr,
Zahlung an Wasserversorgung

2. Bildung

210.302/2 Besoldung Schule für Nebenämter Fr. 62'700

Für Materialverwaltung und EDV-Support Fr. 32'000 (neu)

210.310 Schulmaterial, Lehrmittel Fr. 173'700

Fr. 66'000 für neue Lehrmittel gemäss Anweisung Kanton

210.311 Mobiliar-Anschaffung Schule Fr. 94'000

Fr. 30'000 für Schulbänke und Stühle für 2 Klassenzimmer (Ersatz),
Fr. 55'200 EDV (Fr. 32'500 Fullservice bisheriger Vertrag und
Fr. 11'500 für neue Software HISoft der Schulverwaltung),
Fr. 8'700 diverse Kleinanschaffungen

212.302 Besoldungen Musikschule Fr. 351'700

Erhöhung der Besoldungen von Fr. 297'000 auf Fr. 351'700,
Anpassung der Lehrerbesoldungen an Richtlinien vom Kanton Aargau

213.311 Schulanlagen Mobiliar-Anschaffungen Fr. 68'600

Fr. 18'000 Auto-Ersatz Abwarte

Fr. 45'000 120 Stühle für Singsaal (alte Stühlen färben an Kleider der Benutzer ab)

Fr. 5'600 div. Mobiliar und Geräte

213.314 Baulicher Unterhalt der Schulanlagen Fr. 186'200

Fr. 51'200 für diverse Arbeiten (Reparaturen, Fensterreinigungen usw.)

Fr. 10'000 Sichtmauerwerk Fugendichtungen

Fr. 15'000 Boden neu versiegeln

Fr. 12'000 Pissoir Anlage

Fr. 50'000 Umbau WC Damen / Herren, Putzraum, Büro Schulwarte

Fr. 10'000 Begegnungszone

Fr. 18'000 Arbeitsraum für Lehrer in ehemaliger Sammlung

Fr. 20'000 Reserve

218 Schulgelder und Besoldungsanteile der Lehrer Fr. 1'970'800

Die Erhöhung beträgt gegenüber dem Vorjahr Fr. 104'300 oder 5,6 %.

Die Schulgelder an andere Gemeinden für die Bezirksschule usw. erhöhen sich um die Anteile der Lehrerbesoldungen, die der Kanton den Gemeinden belastet.

Für 2007 sind Besoldungsanteile an die Bezirksschule von Fr. 250'000 budgetiert.

230 Berufsbildung / Schulgelder Fr. 440'000

Erhöhung der Schulgelder infolge Finanzierung des Deckungsfehlbetrages der Pensionskasse Kanton Aargau

3. Kultur, Freizeit

300.317/4 Kloster Fahr Anschluss an Würenlos Fr. 20'000

Feier mit ev. Festschrift usw.

300.318/4 Ortsgeschichte Würenlos Fr. 10'000

Vorbereitungskosten

340.314 Sportanlagen: Baulicher Unterhalt Fr. 21'500

Fr. 19'000 für Belüften und Sanden der Sportplätze,

Fr. 2'500 diverses

341.311 Schwimmbad: Mobiliar-Anschaffungen Fr. 66'000

Fr. 18'000 Erhöhung Beach Volleyball und Sand

Fr. 32'000 Ersatz der Bassin-Reinigungsmaschine (Mariner)

Fr. 5'000 Solardusche mit Begegnungsplatz

Fr. 7'000 Steamer (Küche)

Fr. 4'000 diverses

4. Gesundheit

400.361 / 1 Kantonsspital Fr. 900'000

Beiträge 2007 = Fr. 900'000 / 2006 = Fr. 809'600 / 2005 - Fr. 797'267

5. Soziale Wohlfahrt

540.365/5 Beiträge an Eltern Fr. 40'000

Kostenbeiträge an die Eltern der Kinderhortbenützer
(siehe sep. Traktandum GV 7.12.2006)

540.366 Sonderschulen, Heime Fr. 415'000

Am 1. Januar 2007 tritt das "Betreuungsgesetz KantonAargau" in Kraft. Die bisher unter Schulgelder bezahlten Heimbeiträge (Kto. 220.366) werden neu in der "Sozialen Wohlfahrt" verbucht.

581.366 Unterstützungen von Privaten Fr. 775'000

Erhöhung um Fr. 60'000 aufgrund der aktuellen Zahlen von 2006

582.366 Alimentenvorschüsse Fr. 100'000

Erhöhung von Fr. 50'000 auf Fr. 100'000 aufgrund der aktuellen Zahlen von 2006

6. Verkehr

640.360 Fahrradeinstellung SBB Killwangen Fr. 41'300

Die für das Jahr 2006 geplante Sanierung wird erst im Jahr 2007 realisiert, deshalb erneut im Budget 2007 enthalten. (2006 keine Zahlungen)

7. Umwelt, Raumordnung

700.314 / 2 Sanierung Dorfbrunnen und Zuleitungen Fr. 15'000

Die Dorfbrunnen werden etappenweise saniert in den kommenden Jahren.

740.489 Rückzug aus Grabunterhalt-Fonds Fr. 40'000

Der Grabunterhalts-Fonds weist eine Unterdeckung von ca. Fr. 300'000 aus (siehe Jahresrechnung 2005). Damit der Fehlbetrag abgetragen werden kann, werden von den Aufwendungen im Jahre 2007 von Fr. 60'000 (Kto. 740.314/3) lediglich Fr. 40'000 zu Lasten des Fonds finanziert und Fr. 20'000 zu Lasten der Steuern.

8. Volkswirtschaft

9. Finanzen

900.400.01 Einkommens- und Vermögenssteuern Fr. 13'975'000

Das Budget rechnet mit einem unveränderten Gemeindesteuerfuss von **99 %**. Aufgrund der aktuellen Zahlen der Rechnung 2006 ist anzunehmen, dass der budgetierte Steuerertrag 2006 erreicht wird. Der Ertrag für 2007 berechnet sich:

Fr.	13'700'000	Budget 2006
Fr.	125'000	allgemeiner Zuwachs (def. Steuerveranlagungen 2006)
Fr.	<u>150'000</u>	50 neue Einwohner (gemäss Finanzplan)
Fr.	13'975'000	Total für Budget 2007

Das Steuergesetz Kanton Aargau wird zu Gunsten der Steuerpflichtigen revidiert. Im November 2006 findet die Volksabstimmung statt. Bei Annahmen ist mit einem Wachstum inkl. Zuzüger von ca. 2 % zu rechnen. Ohne Revision würde ein Mehrertrag von ca. 4 % anfallen.

900.401 Aktiensteuern Fr. 1'100'000

Aufgrund der aktuellen Zahlen von 2006

920.361 Finanzausgleich Fr. 153'100

Der Finanzausgleich für 2007 basiert auf den Rechnungszahlen 2005. Für die Berechnung ist der Steuerfuss nach alter Gesetzgebung massgebend. Ab 2008 (Basis Rechnung 2006) wird das neue Gesetz angewendet mit der Berechnungsgrundlage "Steuerertrag pro Einwohner". Ab 2008 ist mit einer wesentlichen Erhöhung zu rechnen. Im Finanzplan ist der Mehrbetrag ab 2008 mit Fr. 600'000 ausgewiesen.

940.322 Zinsen langfristige Schulden Fr. 308'600

Der Zinssatz für die internen Darlehen beträgt für 2007 1,5 %.
Im Jahre 2007 sind folgende Zinsen zu berappen:

Kreditgeber	Schulden	Zinssatz	Zinsen in Fr.
SUVA, (2005 - 2011)	2'000'000	2,00 %	40'000
Winterthur, (2005 - 2010)	5'000'000	1,72 %	86'000
Frauenvereine	202'000	1,50 %	3'000
Altersheimverein	181'000	1,50 %	2'700
Ortsbürgergemeinde	3'500'000	1,50 %	52'500
Wasserversorgung	1'000'000	1,50 %	15'000
Abwasserbeseitigung	3'000'000	1,50%	45'000
Regula Brunner Schulfonds	97'000	1,50 %	1'500
Regula Brunner Armenfonds	130'000	1,50 %	1'900
Altersheimfonds Einwohnergemeinde	3'800'000	1,50 %	57'000
Altersheim (Schenkung von Privat)	<u>265'000</u>	<u>1,50 %</u>	<u>4'000</u>
Total	19'175'400	1,61 %	308'600

990.331 Vorgeschriebene Abschreibungen Fr. 983'000

Verwaltungsvermögen 1.1.2006 (in Fr. 1'000)		18'154
./. Spezialfonds 1.1.2006	4'525	
./. passivierte Abschreibungen 1.1.2006	2'171	
./. Eigenkapital 1.1.2006	<u>5'638</u>	- 12'334

+ Netto-Investitionen 2006	+ ** 1'200
./ Abschreibungen 2006 (budgetiert)	- <u>3'093</u>
Restbuchwert Verwaltungsvermögen 31.12.2006	3'927
+ Netto-Investitionsausgaben 2007	+ <u>6'478</u>
Restbuchwert für Abschreibungen	10'405
10 % vorgeschriebene Abschreibungen	1'040
./ Einlage in Altersheimfonds	- <u>57</u>
vorgeschriebene Abschreibungen 2007	983

** Die Jahresrechnung 2006 wird mit ca. Fr. 1'200'000 Netto-Investitionen abrechnen. (Budget Fr. 2'818'000)

990.332 zusätzliche Abschreibungen Fr. 1'810'100

Mit den zusätzlichen Abschreibungen von Fr. 1'810'100 wird der Voranschlag 2007 ausgeglichen.

Investitionsrechnung (Detail Seite 64 und 65)

Die Netto-Investitionen 2007 betragen Fr. 6'478'000 und gliedern sich in:
(Investitions-Ausgaben Fr. 7'066'000, Investitions-Einnahmen Fr. 588'000)

A) Investitionen bewilligt

Für die bereits von der Gemeindeversammlung bewilligten Investitionen "A" sind für das Jahr 2007 Netto-Zahlungen vorgesehen von

→ Total "A" Geldbedarf 2007 Fr. 4'987'000

MZH, 3. Halle und Sanierung, GV 7.6.2006 Fr. 7'053'000
Geldbedarf 2007 Fr. 4'000'000

Landstrasse: Gehweg / Radstreifen, GV 15.06.2004 Fr. 540'000
Geldbedarf 2007 Fr. 490'000
./ Kantonsbeitrag 2007 Fr. 216'000

Knoten Bickacher, GV 15.06.2004 Fr. 530'000
Geldbedarf 2007 Fr. 530'000
./ Kantonsbeitrag Fr. 40'000 und
./ Beitrag Grundeigentümer Fr. 192'000

Bahnübergang "Boden", GV 14.06.2005 Fr. 240'000
Geldbedarf 2007 Fr. 240'000
./. Kantonsbeitrag Fr. 140'000

Wendeplatz Bachwiesenstrasse, GV 15.12.2005 Fr. 135'000
Geldbedarf 2007 Fr. 135'000

Mobilfunkanlage, GV 15.12.2005 Fr. 180'000
Geldbedarf 2007 Fr. 180'000

B) Investitionen "Planung in Arbeit"

Für folgende Investitionen werden Kredite beantragt.

→ Total "B" Geldbedarf Fr. 1'491'000

1. Budget-Kredite (Genehmigung mit Budget)

Feuerwehrauto (Ersatz), GV 7.12.2006 Fr. 120'000
Geldbedarf 2007 Fr. 120'000

Schulraumkonzept, GV 7.12.2006, Fr. 30'000
Geldbedarf für Projektierung Fr. 30'000

Verkehrsknoten Land-, Industrie- u. Steinbruchstr., GV 7.12.2006 Fr. 30'000
Geldbedarf 2007 für Projektierung Fr. 30'000

2. Verpflichtungs-Kredite (Kredit-Traktanden)

Schliffenen- / Buechzelglistrasse, GV 7.12.2006 Fr. 980'000
Geldbedarf 2007 Fr. 280'000

Büntenstrasse, GV 7.12.2006 Fr. 611'000
Geldbedarf 2007 Fr. 611'000

Tägerhardstrasse, GV 7.12.2006 Fr. 420'000
Geldbedarf 2007 Fr. 420'000

Wasserversorgung (Detail Seite 66 - 71)

Bestandesrechnung: 31.12.2005 (in Fr. 1'000)

<u>Aktiven</u>	<u>1'927</u>	<u>Passiven</u>	<u>1'927</u>
Finanzvermögen	1'286	Fremdkapital	0
Werkanlagen	641	Rückstellung (ind. Abschreibung)	641
		Eigenkapital	1'286

Ergebnis Voranschlag

Laufende Rechnung (in Fr. 1'000)	Budget: 2007	Budget: 2006	Rechnung: 2005
Total Ertrag	1'175	938	565
./. Betriebsaufwand (ohne Abschreibungen)	<u>434</u>	<u>409</u>	<u>357</u>
Abschreibungen der Investitionen	741	529	208
./. Bezug aus Eigenkapital	<u>715</u>	<u>508</u>	<u>138</u>
Abschreibungen / Cashflow	26	21	70

Investitionsrechnung

Netto-Investitionsausgaben	741	529	208
./. Abschreibungen (aus laufender Rechnung)	<u>26</u>	<u>21</u>	<u>70</u>
Finanzierungsfehlbetrag z.L. Eigenkapital	715	508	138

Veränderung Eigenkapital (in Fr. 1'000)

Saldo am 01.01.2006	1'286
./. Finanzierungsfehlbetrag 2006	- 508
./. Finanzierungsfehlbetrag 2007	- <u>715</u>
Saldo am 31.12.2007	ca. 63

Laufende Rechnung

Das Budget basiert auf einem unveränderten Wasserzins von 70 Rp pro m³. Die geplanten Netto-Investitionen von Fr. 741'000 werden 100 %-ig über die Laufende Rechnung abgeschrieben. Für den Ausgleich des Voranschlages 2007 ist ein Bezug aus dem Eigenkapital von Fr. 715'000 erforderlich.

2.701.452/1 Hydrantenentschädigung Fr. 57'500

Die Verrechnung an die Feuerwehr für die Hydranten wird erhöht.
Pro Jahr und Hydrant Fr. 250, bisher Fr. 150.

Investitionsrechnung

A) Investitionen "bewilligt"

B) Investitionen "in Planung"

Folgende Kredite werden der Gemeindeversammlung vom 7. Dezember 2006 beantragt:

1. Budget-Kredite (Genehmigung mit Budget)

Ausbau-Netz Fr. 80'000, GV 7.12.2006
Laufende Anpassungen und Ergänzungen

Noch nicht bekannte Projekte Fr. 50'000, GV 7.12.2006
Arbeiten weitgehend bedingt durch private Bauten

Planung Gutachten Netz Fr. 70'000, GV 7.12.2006
Ist-Aufnahme von Anlagen und Netz für die Planung der Sanierungen und Ausbauten

2. Verpflichtungs-Kredite (Kredit-Traktandum)

Ersatz der Betriebswarte Fr. 500'000, GV 7.12.2006
Geldbedarf 2007 Fr. 250'000

Lecküberwachungssystem Fr. 196'000, GV 7.12.2006
Geldbedarf 2007 Fr. 196'000

Schliffenen- / Buechzelglistr. Fr. 270'000, GV 7.12.2006
Geldbedarf 2007 Fr. 110'000

Elektrizitätsversorgung (Detail Seite 72 - 77)

Bestandesrechnung: 31.12.2005 (in Fr. 1'000.--)

<u>Aktiven</u>	<u>2'326</u>	<u>Passiven</u>	<u>2'326</u>
Finanzvermögen	1'415	Fremdkapital	190
Werkanlagen	911	Passivierte Abschreibungen	911
		Eigenkapital	1'225

Ergebnis Voranschlag

Laufende Rechnung (in Fr. 1'000)	Budget: 2007	Budget: 2006	Rechnung: 2005
Total Ertrag	3'928	4'483	3'923
./. Betriebsaufwand (ohne Abschreibungen)	<u>3'394</u>	<u>3'354</u>	<u>3'230</u>
Abschreibungen der Investitionen	534	1'129	693
./. Bezug aus Eigenkapital (2005 = Einlage)	<u>89</u>	<u>715</u>	+ <u>22</u>
Abschreibungen / Cashflow	445	414	715

Investitionsrechnung

Netto-Investitionsausgaben	534	1'129	693
./. Abschreibungen	<u>445</u>	<u>414</u>	<u>715</u>
Finanzierungsfehlbetrag z.L. Eigenkapital (2005 = Einlage in Eigenkapital)	89	715	+ 22

Veränderung Eigenkapital (in Fr. 1'000)

Saldo am 01.01.2006	1'225
./. Finanzierungsfehlbetrag 2006	- 715
./. Finanzierungsfehlbetrag 2007	- 89
Saldo am 31.12.2007	ca. 421

Laufende Rechnung

Die geplanten Netto-Investitionen von 534'000 werden 100 %-ig über die Laufende Rechnung abgeschrieben. Für den Ausgleich des Voranschlages 2007 ist ein Bezug aus dem Eigenkapital von Fr. 89'000 erforderlich

3.861.311/1 Mobiliar-Anschaffungen Fr. 57'000
Ersatz des Betriebsfahrzeuges (VW-Bus) für Fr. 45'000

Investitionsrechnung

A) Investitionen "bewilligt"

Erschliessung Zentrum Nord Fr. 60'000, GV 26.03.2003 (Verpfl.-Kredit)
Realisierung verschoben, abhängig von Altersheimbau

Knoten Bickacher Fr. 40'000, GV 15.06.2004, (Verpfl.-Kredit)
Geldbedarf 2007 Fr. 40'000

Gehweg Landstrasse Fr. 80'000, GV 15.06.2004, (Verpfl.-Kredit)
Geldbedarf 2007 Fr. 80'000

B) Investitionen "in Planung"

Folgende Kredite werden der Gemeindeversammlung vom 7. Dezember 2006 beantragt.

1. Budget-Kredite (Genehmigung mit Budget)

Kabel- und Freileitungsnetz Fr. 100'000, GV 7.12.2006
Laufende Anpassungen und Ergänzungen bestehendes Netz

Nicht bekannte Projekte Fr. 80'000, GV 7.12.2006
bedingt durch die private Bautätigkeit

2. Verpflichtungs-Kredite (Kredit-Traktandum)

Leitung "Büntenstrasse" Fr. 184'000, GV 7.12.2006
Geldbedarf 2007 Fr. 184'000

Leitung Buechzelgli, Schliffenen Fr. 370'000, GV 7.12.2006
Geldbedarf 2007 Fr. 70'000

Kommunikationsnetz (Detail Seite 78 - 82)

Bestandesrechnung: 31.12.2005 (in Fr. 1'000.--)

<u>Aktiven</u>	<u>926</u>	<u>Passiven</u>	<u>926</u>
Finanzvermögen	0	Fremdkapital	497
Werkanlagen	926	passivierte Abschreibungen	429
		Eigenkapital	0

Ergebnis Voranschlag

Laufende Rechnung (in Fr. 1'000)	Budget: 2007	Budget: 2006	Rechnung: 2005
Total Ertrag	524	455	710
./. Betriebsaufwand (ohne Abschreibungen)	<u>329</u>	<u>317</u>	<u>236</u>
Abschreibungen der Investitionen	195	138	474
./. Bezug aus Eigenkapital	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>312</u>
Abschreibungen / Cashflow	195	138	162

Investitionsrechnung

Netto-Investitionsausgaben	239	123	971
./. Abschreibungen	195	<u>138</u>	162
Finanzierungsfehlbetrag z.L. Eigenkapital	<u>0</u>	+ 15	<u>312</u>
Aktivierung der Investitionen (neues Netz)	44		497

Laufende Rechnung

Von den geplanten Netto-Investitionen von Fr. 239'000 werden Fr. 195'000 aus Laufender Rechnung abgeschrieben und der verbleibende Saldo von Fr. 44'000 wird als Anlagevermögen aktiviert.

4.321.331 Vorgeschriebene Abschreibungen Fr. 72'000

Werkanlagen per 1.1.2006 (in Fr. 1000)	926
./. passivierte Abschreibungen	- <u>429</u>
Saldo Werkanlagen 1.1.2006	497
+Netto-Investitionen 2006	123
./. Abschreibungen 2006	- 138
+ Netto-Investitionen 2007	<u>239</u>
Werkanlagen per 31.12.2007	721
10 % Abschreibungen von Fr. 721'000	72

4.321.332 Zusätzliche Abschreibungen Fr. 122'900

Mit den zusätzlichen Abschreibungen wird das Budget 2007 ausgeglichen.

4.321.434.01/2 Internetgebühren Fr. 63'000

Aufgrund des neuen Netzes kann nebst TV- und Radioanschluss ebenfalls das Internet über das Netz angeboten werden.

Investitionsrechnung

A) Investitionen "bewilligt"

Kommunikationsnetz Fr. 1'370'000, GV 9.12.2004, (Verpfl.-Kredit)

Die Arbeiten sind zur Hauptsache abgeschlossen und der Kredit wird mit ca. Fr. 1'100'000 abgerechnet.

B) Investitionen in Planung

Budget-Kredite (Genehmigung mit Budget)

Ausbau Netz Fr. 70'000, GV 09. 7.12.2006

Geldbedarf 2007 Fr. 70'000

Nicht bekannte Projekte Fr. 50'000, GV 7.12.2006

Geldbedarf 2007 Fr. 50'000

Ausbau neue Dienste Telefonie, Planung Fr. 50'000, GV 7.12.2006

Geldbedarf 2007 Fr. 50'000

Ausbau LWL-Netz, Planung Fr. 20'000, GV 7.12.2006

Geldbedarf 2007 Fr. 20'000

Installation Rückweg Überwachung Fr. 61'000.--, GV 7.12.2006

Geldbedarf 2007 Fr. 61'000

Abwasserbeseitigung (Detail Seite 83 - 86)

Bestandesrechnung: 31.12.2005 (in Fr. 1'000.--)

<u>Aktiven</u>	<u>4'656</u>	<u>Passiven</u>	<u>4'656</u>
Finanzvermögen	3'747	Fremdkapital	0
Werkanlagen	909	Rückstellung (indir. Abschreibungen)	909
		Eigenkapital	3'747

Ergebnis Voranschlag

Laufende Rechnung (in Fr. 1'000)	Budget: 2007	Budget: 2006	Rechnung: 2005
Total Ertrag	1'041	702	759
./. Betriebsaufwand (ohne Abschreibungen)	<u>506</u>	<u>462</u>	<u>469</u>
Abschreibungen / Ertragsüberschuss	535	240	290
./. Bezug aus Eigenkapital	<u>306</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Abschreibungen / Cashflow	229	240	290

Investitionsrechnung

Netto-Investitionsausgaben (2005 = Einnahmen-Überschuss)	535	105	- 37
./. Abschreibungen	<u>229</u>	<u>240</u>	<u>290</u>
Finanzierungsfehlbetrag z.L. Eigenkapital (Budget 2006 und Rechnung 2005 Finanzierungsüberschuss)	306	+ 135	+ 327

Veränderung Eigenkapital (in Fr. 1'000)

Saldo am 01.01.2006	3'747
./. Finanzierungsüberschuss 2006	135
./. Finanzierungsfehlbetrag 2007	- <u>306</u>
Saldo am 31.12.2007	ca. 3'576

Laufende Rechnung

Die geplanten Netto-Investitionen von Fr. 535'000 werden 100 %-ig über die Laufende Rechnung abgeschrieben. Für den Ausgleich des Voranschlages ist ein Bezug aus dem Eigenkapital von Fr. 306'000 erforderlich.

711.380 Einlagen in Erneuerungsfonds Abwasserverband Fr. 73'000.--
Der Erneuerungsfonds ist für Sanierungen und Ausbauten der Kläranlage vorgesehen. Per 31.12.2006 wird das Guthaben unserer Einlagen ca. Fr. 515'000 (ohne Zinsen) betragen.

Investitionsrechnung

A) Investitionen "bewilligt"

Leitungsinformationssystem Fr. 260'000, GV 11.12.1998
Kreditabrechnung pendent

GEP-Entwässerungsplanung Fr. 250'000, GV 12.12.2000
Kreditabrechnung pendent

Kanal Steindlerstrasse Fr. 145'000, GV 11.12.2003
Kreditabrechnung pendent

Erschliessung Zentrum Nord Fr. 65'000, GV 26.03.2003
Zeitpunkt Realisierung offen

Kanal Knoten Bickacher Fr. 50'000, GV 15.06.2004
Geldbedarf 2007 Fr. 50'000

Kanal Hürdli Fr. 1'175'000, GV 09.12.2004
Realisierung 2006

B) Investitionen in "Planung"

1. Budget-Kredite (Genehmigung mit Budget)

Leitung Bachwiesenstrasse Fr. 75'000, GV 7.12.2006
Geldbedarf 2007 Fr. 75'000

Leitung Gmeumerigasse Fr. 50'000, GV 7.12.2006
Geldbedarf 2007 Fr. 50'000

2. Verpflichtungs-Kredite (Kredit-Traktandum)

Leitung Büntenstrasse Fr. 390'000, GV 7.12.2006
Geldbedarf 2007 Fr. 390'000

Schliffenen / Buechzelglistr. Fr. 620'000, GV 7.12.2006
Geldbedarf 2007 Fr. 120'000

Abfallbewirtschaftung (Detail Seite 87 - 89)

Bestandesrechnung: 31.12.2005 (in Fr. 1'000.--)

<u>Aktiven</u>	<u>268</u>	<u>Passiven</u>	<u>268</u>
Finanzvermögen	268	Fremdkapital	0
		Eigenkapital	268

Ergebnis Voranschlag

Laufende Rechnung (in Fr. 1'000)	Budget: 2007	Budget: 2006	Rechnung: 2005
Total Ertrag	523	514	499
./. Betriebsaufwand	<u>542</u>	<u>555</u>	<u>494</u>
Aufwand- / Ertrags-Überschuss	- 19	- 41	+ 5

Investitionsrechnung

Die Abfallbewirtschaftung hat kein Anlagevermögen.

Veränderung Eigenkapital (in Fr. 1'000)

Saldo am 01.01.2006	268
./. Finanzierungsfehlbetrag 2006	- 41
./. Finanzierungsfehlbetrag 2007	- <u>19</u>
Saldo am 31.12.2007	ca. 208

Der Ausgleich des Voranschlages 2007 erfolgt mit einem Bezug von 18'700 aus dem Eigenkapital.

Finanzplan: 2006 - 2014

Allgemein

Der Finanzplan wird jährlich aktualisiert.

Zielvorgaben

- Die Netto-Verschuldung sollte 7 Millionen Franken nicht übersteigen. Je nach Investitionsvolumen pro Jahr ist eine vorübergehende Höherschuldung möglich.
- Die Investitionsausgaben müssen über die Jahre der Planungsperiode 100 %-ig aus eigenen Mitteln finanziert werden.
- Der Gemeindesteuerfuss von 99 % sollte nicht erhöht werden.

Detail

Der vorliegende Finanzplan rechnet mit einem

- Bevölkerungswachstum von 2006 - 2014 ca. 600 Personen, basierend auf der geplanten, privaten Wohnungsbau-Tätigkeit.
- Gemeindesteuerfuss 99 %
- Einnahmen und Ausgaben ohne Teuerung berechnet.
- Die Netto-Investitionen von 2006 - 2014 betragen Fr. 24'192'000, davon betreffen Fr. 15'439'000 "Investitionen Zukunft", für die noch keine Kredite bewilligt sind.
- Der vorliegende Finanzplan rechnet mit einer Verschuldung von Fr. 6'875'000 bis Ende 2014.

Eventualverpflichtung Deckungsfehlbetrag Aargauische Pensionskasse

Das Personal der Gemeinde ist bei der Aargauischen Pensionskasse BVG-versichert. Die Pensionskasse weist seit einigen Jahren einen Deckungsfehlbetrag aus, weil in früheren Jahren zu tiefe Prämien erhoben wurden. Die zurzeit laufende Statutenrevision sieht vor, dass im Jahre 2008 der Deckungsfehlbetrag vom Kanton und den angeschlossenen Gemeinden einbezahlt werden sollte.

Diese Schuldverpflichtung an die Pensionskasse wird seit Jahren in der Bilanz der Einwohnergemeinde unter "Eventualverpflichtungen" ausgewiesen.

Investitionsausgaben 2006 - 2014

- Investitionen bewilligt
sind von der Gemeindeversammlung bewilligt und können realisiert werden.
- Investitionen "Planung in Arbeit"
befinden sich in Vorbereitung und die erforderlichen Kredite werden an der Gemeindeversammlung vom 7. Dezember 2006 zur Genehmigung beantragt.
- Investitionen "Zukunft"
Zukunftsobjekte, noch keine Kredite bewilligt.

Finanzplan: 2006 - 2014 (in Fr. 1'000.--, ohne Teuerung)

Einwohnergemeinde

Jahr:	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	Total 2006 - 2014
	Budget	Budget	Planung	Planung	Planung	Planung	Planung	Planung	Planung	
Einwohner	5206	5260	5360	5460	5560	5660	5720	5780	5840	
Steuerfuss (Gemeinde)	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%	
Steuereinnahmen (DS 900)	14'860	15'235	15'525	15'800	16'100	16'400	16'550	16'700	16'870	
./. Ausgaben: (zu Lasten Steuern)										
Laufende Rechnung (ohne Darlehenszinsen und Abschreibungen)	11'227	11'923	12'100	12'325	12'550	12'775	12'900	13'040	13'175	
Saldo (Steuern abzügl. Ausgaben)	3'633	3'312	3'425	3'475	3'550	3'625	3'650	3'660	3'695	
./. Darlehenszinsen	286	269	209	320	410	436	492	444	401	
Darlehenszinsen 3 % (Veränderung + / -)	0	-60	111	90	27	55	-47	-43	-44	
./. Folgekosten Neu-Investitionen	0	0	50	100	100	100	100	100	100	
./. Pensionskassen Rückstellung	200	100	0	0	0	0	0	0	0	
./. Altersheimfonds, Einlage	55	57	58	59	0	0	0	0	0	
./. Finanzausgleich	0	153	600	600	600	600	600	600	600	
Abschreibungen / Eigenfinanzierung	3'092	2'793	2'397	2'306	2'414	2'433	2'506	2'559	2'637	23'137
./. Netto-Investitionen: A, B, C, -D	-1'127	-6'478	-5'402	-3'200	-4'260	-850	-1'075	-1'100	-700	-24'192
Finanzierungs- Überschuss / - Fehlbetrag	1'965	-3'685	-3'005	-894	-1'846	1'583	1'431	1'459	1'937	-1'055
Netto-Schulden 31.12.2005	-5820									
Netto-Schulden jeweils am 31.12.	-3'855	-7'540	-10'545	-11'438	-13'285	-11'702	-10'271	-8'813	-6'875	
Eigenfinanzierung in %										96 %

Die Netto-Schulden erhöhen sich von Fr. 5'820'000 (31.12.2005) um Fr. 1'055'000 bis am 31.12.2014 auf Fr. 6'875'000.

Zusätzlich ist zu berücksichtigen, dass die Unterdeckung bei der Aargauischen Pensionskasse von ca. Fr. 3'000'000 nicht enthalten ist.

Investitionsausgaben Einwohnergemeinde in Fr. 1'000 / 2006 - 2014

	bewilligt	bewilligter Nettokredit	beansprucht 31.12.2006	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	Total 2006-14
Zusammenfassung (A + B + C - D)													
A Investitionen "bewilligt" (noch nicht abgerechnete Kredite)				1'127	6'478	5'402	3'200	4'260	850	1'075	1'100	700	24'192
				1'127	4'987	4'948	0	0	0	0	0	0	11'062
Schulhaus / Provisorium II	15.12.05	180		180									180
MZH, Projektierung 3. Halle	09.12.04	280	280	20									20
MZH, 3. Halle und Sanierung	07.06.06	7053			4'000	3'053							7'053
Sportplatz / 100 m-Laufbahn	11.12.01	1722	222	0		1'500							1'500
Sportplatz Beitrag von Sport Toto		-200				-200							-200
Schwimmbad-Sanierung	11.12.03	980	815	165									165
Altersheim (Planung)	26.03.03	559	159			400							400
Verkehrsknoten	15.12.05			49									49
Land- / Industriestrasse, Proj.													
Gehweg Dorfstr. / SBB	29.03.95	268	103	0		165							165
Landstrasse: Gehweg / Radstreifen	15.06.04	540		50	490								540
.J. Kantonsbeitrag		-216			-216								-216
Knoten Bickacher	15.06.04	580		50	530								580
.J. Kantonsbeitrag		-40			-40								-40
.J. Beitrag Private		-192			-192								-192
Hürdli / Erschliessung	09.12.04	550	60	490									490
.J. Beitrag von Privaten		-300		-284									-284
Erschliessung Zentrum (Post)	26.03.03	265	265										
Bahnübergang "Boden"	14.06.05	240				240							240
.J. Kantonsbeitrag 60 %		135				-140							-140
Wendeplatz Bachwiesenstrasse	15.12.05	25		25	135								135
Schiffenweg Sanierung, Proj.	15.12.05	25											25
Mobilfunkantenne	15.12.05	180			180								180
Quellfassung "Guggech"	09.12.04	560	200	360									360
Quellen-Sanierung Rebacker, Proj.	15.12.05	15		15									15
Zonenplanung Flüefeld	12.12.02	80	43	7		30							37

