

Budget 2019

Erläuterungen und Budgetdetail

**Version vom 16.10.2018
für Vorlage an Gemeindeversammlung**

Print 09.11.2018 14:47

Massgebende Budgetgrössen für Oeschgen

Aktivierungsgrenze (ab diesem Betrag benötigt es einen Investitionskredit)	CHF 50'000
Wesentlichkeitsgrenze für Rückstellungen etc.	CHF 25'000
Grenze Budgetkredit (2 % der Gemeindesteuererträge)	CHF 56'000
Grenze für Verpflichtungskredit (0,4 % der Gemeindesteuererträge)	CHF 11'000

Die Budgetbeträge werden auf CHF 100 gerundet

Beim Budget angewendete Gebührensätze

Gebühren für Wasser, Abwasser und Abfall

Wasser	je m3	CHF	1.00	
	Grundtaxe Zählergrösse 3/4"	CHF	100.00	
	Grundtarif Zählergrösse 1"	CHF	140.00	
	Grundtarif Zählergrösse 1 1/4"	CHF	200.00	
	Bauwasser pauschal	CHF	150.00	
Abwasser	je m3 Wasserbezug	CHF	1.20	(Minimum CHF 100/Jahr)
Abfall	Grundgebühr Einpersonenhaushalt	CHF	15.00	
	Grundgebühr Mehrpersonenhaushalt	CHF	30.00	
	Grundgebühr Gewerbebetriebe	CHF	35.00	
	Kehrichtmarke 17 Liter	CHF	1.70	
	Kehrichtmarke 35 Liter	CHF	3.00	
	Kehrichtmarke 60 Liter	CHF	4.50	
	Kehrichtmarke 110 Liter	CHF	7.50	
	Containerplombe	CHF	55.00	
	Grüngut-Jahreskarte	CHF	100.00	keine Reduktion im 2. Halbjahr

Deponie

Entnahme Kies aus Kiesgrube, je m3	CHF	8.00
Deponieren vom Material in Kiesgrube, je m3	CHF	10.00

Gemeindewerksteuern

Je Are Land (neu auf ganzem Gemeindegebiet)	CHF	0.50	(Minimum CHF 25/Jahr)
---	-----	------	-----------------------

ERLÄUTERUNGEN zum Budget 2019 der Einwohnergemeinde

a) Allgemein

Das Budget 2019 der Einwohnergemeinde beruht auf einem Steuerfuss von 113 % (Vorjahr 110 %). Die Erfolgsrechnung der Einwohnergemeinde weist einen **Ertragsüberschuss von CHF 60'100** aus (Konto 9990.9000.00).

Die **Löhne** des hauptamtlichen Personals richten sich nach dem Dienst- und Besoldungsreglement. Für 2019 ist eine Erhöhung der Lohnsumme von 1,0 %. Über die effektiven Lohnerhöhungen entscheidet der Gemeinderat.

Stundenlohn Gemeindewerk	CHF	32.00	(inkl. Ferienentschädigung)
Stundenlohn Reinigungspersonal	CHF	26.00	(plus Zuschlag Ferien/Feiertage)
Stundenlohn Jugendliche	CHF	1.00	je Lebensjahr

Sitzungsgelder

Stundenansatz	CHF	32.00
Abendsitzung	CHF	50.00
Halber Tag	CHF	100.00
Ganzer Tag	CHF	200.00
Kilometerentschädigung	CHF	0.70

Verzinsung

Die interne Verzinsung zwischen der Einwohnergemeinde, der Ortsbürgergemeinde und je deren spezialfinanzierten Werken beträgt 0,5 % (wie Vorjahr).

Lohnerhöhung

Für Lohnerhöhungen ist 1% der Lohnsumme budgetiert.

b) Erfolgsrechnung

0 Allgemeine Verwaltung

0110 Legislative

0110.3000.00	Wahlbüro Stimmzähler/Wahlbüro		
0110.3100.00	Büromaterial Abstimmungscouverts via Gemeindeschreiberverband		
0110.3102.00	Drucksachen, Publikationen 2 Vorlagen für Gemeindeversammlung Zumsteg Druck 4 Druck Stimmrechtsausweise Zumsteg Druck amtliches Publikationsorgan (Fricktaler Woche)	2'200 1'000 4'000	7'200
	<i>Gemeindewahlen</i> 2017 / 2021 <i>keine Wahlen</i> 2018 / 2022 <i>Eidg. Wahlen</i> 2019 / 2023 <i>Kantonswahlen</i> 2020 / 2024		
0110.3130.00	Dienstleistungen Dritte Porto Abstimmungsmaterial und Rückantwortsendungen		
0110.3132.00	Honorare Rechnungsprüfung Hüsser Gmür Partner für Bilanzprüfung EG		
0110.3170.00	Reisekosten, Spesen Kaffee/Gipfeli Wahlbüro, Apéro Gemeindeversammlung		

0120 Exekutive

0120.3000.00	Sitzungsgelder Erhöhung gegenüber letzter Amtsperiode		
0120.3090.00	Aus- und Weiterbildung Kurskosten für Mitglieder Gemeinderat		
0120.3099.00	Übriger Personalaufwand Gemeindeammänner Bezirk Laufenburg Gemeindeammänner Aargau (bisher 450) Jahresschlussessen	50 900 2'000	3'000
0120.3134.00	Sachversicherungsaufwand Dienstfahren-Kaskoversicherung		630
0120.3170.00	Reisekosten und Spesen Reisespesen und Auslagen der Gemeinderäten Spesenpauschale 500 je GR Effektive Spesen	2'500 2'500	5'000
0120.3170.01	Repräsentationen Sitzungen mit Gemeinderäten von Nachbargemeinden, Gästebewirtung bei GR-Sitzungen, Kaffeespender bei Anlässen von Vereinen, Geschenke bei hohen Geburtstagen der Dorfbevölkerung, Geburtstage Gemeinderat und Mitarbeitende inkl. Apéro Treffen Landwirte Bannbereisung an Auffahrt	300	5'000
0120.3170.02	Gemeinderatsreise jährlich, GR, GS und FV, 7 x 300 Partner/innen sind privat zu bezahlen		2'100
0120.3170.03	Jungbürgerfeier (alle geraden Jahre)		

0120.3170.04	Neuzuzüger-Anlass alle ungeraden Jahre (im 2018/19 viele Neuzuzüger) bisher CHF 1'000	1'500
--------------	---	-------

0210 Finanzen und Steuern

0210.3010.00	Löhne Ralf Pfaff (88%) Lernende (50%) <i>Wegfall Steueramt</i>	
0210.3090.00	Aus- und Weiterbildung Steueramt und Abteilung Finanzen	1'000
0210.3099.00	Übriger Personalaufwand Mitgliederbeiträge Fachverbände Finanzen (Fricktal + Kanton)	200
0210.3100.00	Büromaterial Pauschal	1'000
0210.3113.00	Hardware Drucker	1'800
0210.3130.00	Dienstleistungen Dritter Binden Jahresrechnungen Gebühren Bank und Post, Six Betreibungskosten	700 500 1'000 2'800
0210.3130.01	Honorar Steueramt gem. Vertrag, 12 x 6'640	80'000
0210.3611.00	Servicelösung Steuerbezug Adressierung Steuerformulare Digitax Verana Verana3, befristeter Beitrag 2016 – 2019 Servicelösung Steuerbezug (Preisanpassung) Komka-Netz Aargau INFO Steueramt	550 4'400 1'600 4'500 6'000 3'300 180 20'500
0210.4612.00	Verwaltungsentschädigungen Wasserwerk (Gegenkonto 1.7101.3612.00) Abwasserbeseitigung (Gegenkonto 1.7201.3612.00) Abfallbewirtschaftung (Gegenkonto 1.7301.3612.00) Ortsbürgergemeinde (Gegenkonto 2.0220.3612.00) Kirchgemeinden	6'300 5'300 7'100 500 15'000 34'200

0220 Allgemeine Dienste (Gemeindekanzlei)

0220.3010.00	Löhne Jessica Oeschger (Anteil 85%) 1 Lernende (Anteil 40%)	
0220.3090.00	Aus- und Weiterbildung Lehrjahrrechnung von Branche öffentliche Verwaltung ÜK-Kosten, Schulmaterial Kurse GS	600 400 500 1'500
0220.3099.00	Übriger Personalaufwand Beiträge GS-Verband Kanton/Bezirk Personalausflug (6 Personen x CHF 100) Jahresendessen für Personal und zurücktretende Ehrenamtliche 5 GR, 8 MA, + Partner (25 Personen x CHF 100)	100 600 2'500 3'100
0220.3100.00	Büromaterial pauschal, inkl. Couvert	4'500

0220.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften AZ- und NFZ-Abo		500
0220.3110.00	Büromöbel und -geräte Telefonie, Erneuerung (2/3 der Kosten, Offerte itcnet AG) 2 Stühle zu Kaffeetisch	5'600 100	5'700
0220.3111.00	Anschaffungen Maschinen, Geräte, Anschaffungen Audio-Aufzeichnungsgeräte für Gemeindeversammlungen		800
0220.3118.00	Software div neue Tools von Ruf und anderen, Reserve		3'500
0220.3130.00	Dienstleistungen Dritter IKS, Abläufe dokumentieren Nutzung Datenbank Gemeindeschreiber Gemeindebeitrag e-Government (bisher CHF 500) Akten entsorgen Billag diverses	1'500 250 750 150 380	3'000
0220.3130.01	Porto, Telefon Verbrauch		9'000
0220.3130.02	Homepage integriert in 0220.3133.00		
0220.3132.00	Honorare externe Bauverwaltung grosse Schwankungen; R2016: 80'000 R2017: 42'000 B2018: 60'000		60'000
0220.3133.00	Informatik, Nutzungsaufwand RUF - Leopardo (EWK / FIBU / DEBI / KREDI / LOHN) - Switchplus, Domain-name - Website, Umleitung für Vereine, Subdomains - Raumreservationssystem, jährlich - SBB-Tageskarten	30'700 15 150 980 320	33'000
0220.3134.00	Sachversicherungsprämien Mobiliar-Versicherungen (Elektronik, Geldwerte), Protekta, Rechtsschutzversicherung	8'200 2'000	10'200
0220.3137.00	Steuern, Abgaben DUN, Urheberrecht Kopien elektronisch und Papier		160
0220.3153.00	Informatik-Unterhalt Hardware RUF, Pauschal laufender Hardware-Support		5'800 3'000
0220.3158.00	Informatik-Unterhalt Software GemLIS, Datenbereitstellung/Softwareupdate Norman Virenschutz RUF Support	11'000 500 5'500	17'000
0220.3162.00	Leasing Kopierer 4 x 1'100		4'400
0220.3170.00	Reisekosten und Spesen Gemeindeschreiber, pauschale div	200 100	300
0220.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen. Auskünfte, etc.		200
0220.4210.01	Baubewilligungsgebühren inkl. feuerpolizeiliche Gebühren		70'000

0290 Verwaltungsliegenschaften

umfasst die Liegenschaften Gemeindehaus, Schlössli inkl. Schlösslikeller, Trotte, Gemeindesaal im neuen Kindergarten (inkl. Photovoltaikanlage), alter Kindergarten, Milchhüsli, Anschlagkasten bei Kirche, Anschlagbrett bei Milchhüsli, Landwirtschaftsparzellen

0290.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Reinigungsmaterial, Hygienepapier, Kaffee für Gemeindesaal, pauschal		1'500
0290.3120.00	Ver- und Entsorgung Wasser, Abwasser, Abfall, Strom, gem. VJ-Zahlen		24'000
0290.3130.00	Dienstleistungen Dritter UPC Cablecom, Kabelanschlussgebühr		434
0290.3134.00	Sachversicherung AGV, Mobiliar, Gebäude (gemäss Zahlen 2018)		
0290.3144.00	Unterhalt Hochbau Elektriker, Sanitär, Schreiner, Maler, Vandalismus Grundkredit Schindler, Revision Lift (jährlich) Anschlagbrett Milchhüsli Kippfenster Schlösslikeller	2'500 2'800 500 300	6'100
	<i>Für alten Kindergarten ist nichts budgetiert (zB für Heizung etc.)</i>		
0290.3151.00	Unterhalt Geräte Maschinen Grundkredit Wasserenthärter Gemeindesaal, Abo Service Steamer, Geschirrspüler Gemeindesaal Revision Feuerlöscher (übrige Feuerlöscher bei Schule)	500 450 1'000 300	2'200
0290.3300.40	Abschreibungen Hochbauten Schlösslirenovation Fensteranierung Schlössli 2005 Fensteranierung Schlössli 2011 Renovation Schlössliwohnung 1995 Sanierung Schlössliwohnungen Badezimmer Umbau Postgebäude in Gemeindehaus Kindergarten-Neubau inkl. Photovoltaik Milchhüsli Renovation Schlössliwohnung 2002	5'782 506 1'121 572 1'430 28'728 24'949 286 646	64'020
0290.3300.60	Abschreibungen Mobiliar Gemeindesaal, Mobiliar		7'693
0290.4240.00	Erlös Photovoltaikanlage Kindergarten-Gebäude		100
0290.4260.00	Rückerstattungen Dritter Kaffee, Nebenkosten		500
0290.4470.00	Mietzinse Schlössli 12 x 1'200 Reimann 12 x 800 Malik 9'600 (+Mietnebenkosten 1'000)	14'400 10'600	25'000
0290.4470.01	Miete Raum EG Gemeindehaus 12 x 450 Mutschler		5'400
0290.4470.09	Mietzinse übrige Liegenschaften Milchhüsli (Eichmeister 150/Monat)		1'800
0290.4920.00	Interne Verrechnung von Mieten (Gegenkonto 1.5440.3920.00) Alter Kindergarten, Vermietung an K70/Jugendcafé (12 x 500) Schlössli, Parterre, Vermietung an Elternverein für Spielgruppe (12 x 400) Gemeindesaal, Mittagstisch, 40 x Saal + Küche = 250 ./. 50% Rabatt	6'000 4'800 10'000 -5'000	15'800

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

1100 Beitrag Regionalpolizei

1100.3612.00	Beitrag an Regionalpolizei gemäss Budget Frick <i>Die Steigerung gegenüber dem Vorjahr ist eine Konsequenz, dass Gemeinden über 1'000 Einwohner einen Zuschlag von 15% beim Verteilschlüssel haben.</i>	41'700
--------------	--	--------

1400 Allg. Rechtswesen

1400.3010.00	Löhne Lohnanteil für Einwohnerkontrolle Jessica Oeschger (15%) Lernende (10%)	
1400.3099.00	Übriger Personalaufwand Mitgliedschaft Einwohnerkontrollverband	100
1400.3130.00	Dienstleistungen Dritter Heimatscheine, Familienscheine, Personenstandsausweise etc.	
1400.3612.00	Zivilstandsamt Laufenburg gem. Budget Laufenburg	
1400.3612.01	Regionaler KESD gem. Budget Gemeindeverband Bezirk Laufenburg	
1400.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen Hauptwohnsitzbescheinigungen, Inventarkosten, Einbürgerungsgebühren	
1400.4612.00	Betreibungsamt Region Frick gem. Budget Gemeinde Frick	

1500 Feuerwehr

1500.3612.00	Stützpunktfeuerwehr Frick gem. Budget Frick	
1500.3612.01	Hydrantenentschädigung an Wasserwerk 77 Hydranten x CHF 300 + 2.5% MWST	23'677
1500.3635.00	Hydrantenentschädigung bei Edgar Obrist 1 Hydrant bei Edgar Obrist, WV Frick x CHF 200 + 7.7% MWST	200

1610 Militärische Verteidigung

1610.3612.00	Schiessanlage Schluen 1'013 Einwohner x CHF 2.-	2'000
1610.3660.20	Abschreibungen Investitions-Beiträge Gemeindeverbände Sanierung Kugelfang RSA	524

1620 Zivilschutz

	<i>umfasst Zivilschutz-Sammelraum Schule inkl. Velomuseum (Sirenen bezahlt ZSO)</i>	
1620.3134.00	Sachversicherungen AGV	
1620.3612.00	ZSO Oberes Fricktal inkl. und Sanitätsstelle sowie RFO Budget ZSO Budget RSO	18'970 1'575 20'500
1620.4501.00	Entnahme Ersatzbeiträge Schutzraumbauten Annahme	5'000

2 Bildung

2110 Kindergarten

Es wird im Schuljahr 2018/19 mit 28 (VJ 22) Kindern gerechnet
Es wird im Schuljahr 2019/20 mit 27 (VJ 26) Kindern gerechnet
Aktuell sind es 21 Kinder (Juni 2018)

2110.3104.00	Lehrmittel 28 Kinder x CHF 200		5'600
2110.3110.00	Schulmobiliar		200
2110.3171.00	Kindergartenreise und Exkursionen 28 Kinder x CHF 12 (bisher CHF 10) Exkursionen, Führungen	336 300	700

2120 Primarschule

umfasst 1. – 6. Klasse
Es wird im Schuljahr 2018/19 mit 63 (VJ 59) Kindern gerechnet
Es wird im Schuljahr 2019/20 mit 65 (VJ 64) Kindern gerechnet
Aktuell sind es 58 Kinder (Juni 2018)

2120.3020.00	Löhne Textiles Werken Eine von der Gemeinde bezahlten Zusatzlektionen der 2. Klasse (Geng)		3'600
2120.3090.00	Aus- und Weiterbildung Lehrpersonen Grundkredit 1 Kurs Lehreroffice für alle Lehrpersonen, in Oeschgen 50% Anteil Weiterbildung Geng	500 750 1'000	2'200
2120.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften 1 Abo Schulblatt 1 Abo Neue Schulpraxis 1 Abo GeoLino 1 Abo Fritz und Fränzi	56 138 83 150	500
2120.3104.00	Lehrmittel 65 Kinder x 250 Zeugnisse	16'250 100	16'400
2120.3104.01	Lehrmittel English (Beilage) 3. Klasse 14 Kinder x 44.30 für Lehrmittel Activity Books 4. Klasse 10 Kinder x 44.30 für Lehrmittel Activity Books 5. Klasse 10 Kinder x 21.90 für Lehrmittel Activity Books 6. Klasse 8 Kinder x 21.90 für Lehrmittel Activity Books Verbrauchsmaterial	620 443 219 175 500	2'000
2120.3104.02	Lehrmittel Französisch 6. Klasse 9 Kinder à Fr. 10.60 für Lehrmittel Cahier d'activité Klassenlektüre Diverses Verbrauchsmaterial Lebensmittel für die Zubereitung von Spezialitäten aus der Romandie und aus Frankreich	94 50 100 100	400
2120.3104.03	Lehrmittel TW / Verbrauchsmaterial 2. Klasse 12 Kinder à CHF 50 3. Klasse 14 Kinder à CHF 66 4. Klasse 10 Kinder à CHF 77 5. Klasse 10 Kinder à CHF 88 6. Klasse 8 Kinder à CHF 50 Neuanschaffungen 2. Klasse Bücher	600 924 770 880 400 250 350	4'200

2120.3104.04	Lehrmittel Werken / Verbrauchsmaterial		
	1. Klasse 11 Kinder à 40	440	
	2. Klasse 12 Kinder à 50	600	
	3. Klasse 14 Kinder à 60	840	
	4. Klasse 10 Kinder à 70	700	
	5. Klasse 10 Kinder à 80	800	
	6. Klasse 8 Kinder à 90	720	4'100
2120.3104.05	Lehrmittel Musikgrundschule / Verbrauchsmaterial		
2120.3104.06	Lehrmittel Heilpädagogin		
2120.3104.07	Lehrmittel DaZ		
2120.3105.00	Lebensmittel Elternabend		
2120.3106.00	Medizinisches Material / Apotheke		
2120.3110.00	Büromöbel- und gerät, Schulmobiliar		
	6 Pulte + 12 Stühle		8'400
2120.3111.03	Anschaffung Instrumente Musikgrundschule		
2120.3113.00	Anschaffung Hardware		
	Ersatz 2 Lehrer-Notebooks	2'865	
	2 zusätzliche Access points	1'277	
	Reserve für Installation	500	4'600
2120.3118.00	Anschaffung Software		
	KIGA-Portal	100	
	Antolin Schullizenz	225	
	Dybuster	600	
	Reserve	100	1'000
2120.3151.01	Unterhalt Geräte TW		
	Service Nähmaschinen		
2120.3151.02	Unterhalt Geräte Werken		
2120.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)		
	Microsoft School Agreement	628	
	Unterhalt Notebooks und NAS	1'200	
	Software: Managed Workstations Security	3'588	
	Firewall	453	
	Unix Hosting, Genotex, easy entry	130	
	Switch, Domainname	20	
	Reserve für Unvorhergesehenes	500	6'100
2120.3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)		
	Service und Unterhalt Notebook, NAS, Netzwerk (Käch)	1'500	
	Verbrauchsmaterial (Toner, Tinte)	326	
	Reserve	500	2'400
2120.3162.00	Leasing Kopiergerät		
	Miet-und Servicevertrag	3'012	
	Zusatzkopien	2'400	5'400
2120.3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager		
	Schulreise Unterstufe 1./2. Klasse 23 Kinder à 25	575	
	Schulreise Mittelstufe 3. – 6. Klasse 42 Kinder à 30	1'260	
	Zirkus	800	
	Kulturelles	500	
	Exkursionen	900	4'000
	<i>Kein Klassenlager</i>		
2120.3631.00	Besoldungsanteil an Kanton		
	An Kanton zu bezahlender Anteil an Personalaufwand		207'600

2120.3632.00	Beitrag Logopädischer Dienst gem. Budget Gemeindeverband	
2120.3637.00	Beitrag an Private Reisekosten der Kinder zum Logopädieunterricht	
2120.3637.01	Beitrag an Primarschule Circus Nock CHF 2'000 je Kind, Annahme 5 Kinder	10'000
2130 Oberstufe	umfasst 7. – 9. Klasse sowie 1 Schüler in der Primarstufe	
2130.3612.00	Schulgelder an Gemeinden 31 Schüler Frick + 1 Gipf-Oberfrick, durchschnittlich CHF 6'580	210'000
2130.3632.00	Besoldungsanteil an Gemeinden 31 Schüler in Frick+ 1 Gipf-Oberfrick, x CHF 4'500	145'000
2140 Musikschule	<i>Musikschule in Frick, sowie Ortsmusikschule in Oeschgen</i>	
2140.3010.00	Löhne Ortsschulleiterin	900
2140.3151.00	Unterhalt Instrumenten Stimmen Klavier	300
2140.3170.00	Reisekosten und Spesen Musikschulkonzert in Oeschgen, Auslagen für Getränke und Kuchen	200
2140.3612.00	Schulgeld an Musikschule Frick	54'000
2140.3636.00	Beitrag Musikschule MG Oeschgen Budget analog Vorjahr	3'200
2140.4231.00	Elternbeiträge 50 % des Schulgeldes	28'000
2170 Schulliegenschaften	<i>umfasst Schulhaus, Turnhalle, Pavillon, neuer Kindergarten ohne Photovoltaikanlage, Sportplatz (Tartan- und Rasenplatz), schulinterner Entsorgungsortplatz (Metallgestelle/Container gehören Dätwyler AG, Schnitzelsilo gehört AEW)</i>	
2170.3010.00	Löhne Reinigung sowie Hilfe Sommerputz, Gerätewart und Bühnenwart	
2170.3090.00	Aus- und Weiterbildung 1 Kurs Hauswartung	100
2170.3099.00	Übriger Personalaufwand Mitgliedschaft Fachverband Hauswarte	100
2170.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Reinigungs-, Hygienematerial, Leuchtmittel, Spritzmittel Farbe Markierung Rasen	7'000
2170.3111.01	Anschaffungen Turnmaterial 20 Bälle für Handball (Antrag Schule) -> wo Lagerkapazität? 600 4 Boxen Lernkarten für Geräteturnen (Antrag Schule) 680 <i>Keine Wünsche der Vereine eingegangen – trotz dreifacher Aufforderung!</i>	1'300
2170.3120.00	Ver- und Entsorgung Strom, Wasser, Abwasser, Heizung, Kehrrechtgebühren, inkl. intern Grüngut 500 Anpassung gem. laufender Rechnung	39'000

2170.3134.00	Sachversicherungsprämien AGV, Schulhaus und Turnhalle sowie Kindergarten		4'900
2170.3144.01	Unterhalt Hochbauten (Schulhaus, Turnhalle, Pavillon) Sanitär, Elektriker, Dächer, Rollläden, Belüftung (Filter), Küche, Bühne Grundkredit	6'000	
	Wartung Bühnentechnik (Mechanik, Vorhänge)	3'000	
	Griesser, Revision Storen Turnhalle	10'100	
	Klimaanlage für Pavillon	15'000	
	4 Schränke Gruppenzimmer (alte Kanzlei)	3'600	38'000
2170.3144.03	Unterhalt Sportplatz, Umgelände Imhof Hans; Vertikutieren, Aerifizieren, Rasenunterhalt, Dünger	5'000	
	6 Bäume fällen (4 bei Turnhalle, 1 bei Schmutz, 1 x Pavillon)	3'500	
	Hag als Absturzsicherung hinter Turnhalle	2'000	10'500
2170.3151.00	Unterhalt Maschinen und Geräte Jehle, Service Rasenmäher	1'500	
	BWT, Wasserenthärter	750	
	Strato, Harz Glasreinigung	150	
	Hinden, Service Schliessanlage	350	
	Revision Feuerlöscher, 7 Stück	1'500	
	diverses	500	4'800
2170.3300.10	Abschreibungen Strassen, Verkehrswege Sanierung Sportplatz	1'316	
	Sanierung Pausenplatz	4'660	6'000
2170.3300.40	Abschreibungen Hochbauten Turnhallensanierung	29'306	
	Schulpavillon	10'353	
	Treppensanierung Binz/Schule	868	
	Kindergarten-Neubau	37'423	
	Baulicher Unterhalt Schulanlagen	1'257	
	Fenster-/Fassadenrenovation Schulhaus	8'424	
	Umbau Lehrerzimmer	1'700	89'000
2170.3300.60	Abschreibungen Mobiliar Kindergarten-Mobiliar 2016		1'322
2170.4472.00	Benützung Schulliegenschaften Kostenpflichtige Benützung Turnhalle etc. durch Vereine etc.		1'500
2170.4920.00	Benützung Schulanlagen Vereine interne Verrechnung 3290.3920.00 für Kultur	1'800	
	interne Verrechnung 3410.3920.00 für Sportvereine		
	5 Abende während 40 Wochen x CHF 100.-	20'000	
	./. 50% Rabatt	-10'000	10'000
			11'800
2180 Tagesbetreuung			
2180.3010.00	Lohn Randstundenbetreuung CHF 40.-/Stunde an Betreuungsperson		3'200
2180.4260.00	Elternbeitrag Randstundenbetreuung CHF 50.- Elternbeitrag je Semester		800
2190 Schulleitung/Schulverwaltung <i>umfasst Schulpflege, Schulleitung, Schulsekretariat</i>			
2190.3000.00	Sitzungsgelder Schulpflegeentschädigung pauschal (ordentliche Sitzungen)	10'500	
	übrige Sitzungsgelder	1'500	12'000

2190.3010.00	Lohn Schulsekretariat S. Jost (Pensenerhöhung 15 -> 20 %)	13'450	13'500
2190.3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal 3 Eintageskurse x 340 Schulpflege 1 Eintagskurs x 340		1'400
2190.3099.00	Übriger Personalaufwand Verband Schulpflegepräsidenten		160
2190.3100.00	Büromaterial		800
2190.3110.00	Büromöbel und -geräte Erneuerung Telefonie (Anteil, Offerte siehe 1.0220.3110.00) 2 neue Telefon schnurlos	2'000 160	2'200
2190.3130.00	Dienstleistungen Dritter Generationen im Klassenzimmer (Pro Senectute) Support Schul-Office (Jahresgebühr)	600 850	1'500
2190.3130.01	Telefon, Billag 12 x 144.35 Telefon = 1'728 + Billag 380		2'100
2190.3132.00	Honorare externe Berater, Experten		600
2190.3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen, Software (Beilage) DB Hosting Lehrer Office Schulverwaltungssoftware LehrerOffice (<i>bisher vom Kanton bezahlt</i>)	300 1'200	1'500
2190.3170.00	Reisekosten, Spesen, Kompetenzsumme Schulpflege: Jahresessen, Repräsentationsspesen Schulleitung:	2'500 600	3'100
2190.3631.00	Besoldungsanteil an den Kanton gem. Budget Kanton (Erhöhung von 35% auf 40% noch nicht berücksichtigt)	22'700	25'800
2191 Volksschule, sonstiges			
2191.3170.00	Schulabschlussfeier pauschal		1'700
2191.3170.01	Sporttag (entfällt vielleicht)		500
2200 Sonderschulen <i>umfasst Kosten für externe Sonderschulen</i>			
2200.3612.00	Schulgelder an HPS 1 Person x 2'125/Quartal		8'500
2200.3614.00	Schulgelder Sonderschulen 2 Personen x 2'125/Quartal		17'000
2200.4260.00	Rückerstattungen Dritter Beitrag Eltern für Mahlzeiten/Lager an Tagessonderschulen		
2300 Berufliche Grundbildung			
2300.3631.00	Schulgelder kantonale Schulen Berufsschulen via Kanton fakturiert, Erfahrungszahlen		

2300.3634.00

Schulgelder Berufsschulen

Gewerbeschulen und KV, Erfahrungszahlen

(Reduktion der Kosten in Folge Abbau Reserven der Berufsschulen)

3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche

3120 Denkmalpflege, Heimatschutz

3290.3636.00	Beitrag an private Organisationen		
	Fricktal-Badischer Vereinigung Heimatkunde		70
	Aarg. Heimatschutz (zu bezahlen an Schweiz. Heimatschutz)		100

3210 Bibliotheken

3210.3632.00	Bibliothek Eiken-Münchwilen-Sisseln		
	Beitrag nach Leserschaft		800

3290 Kultur, übriges

*umfasst Spielplatz Brückenwaage und Brätlistelle Wolfgarten
(Tisch, Bänke, Grill, Feuerstelle, Abfallfässer)*

3290.3000.00	Kulturkommission		3'500
3290.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial		
	Deko- und Apéro-Material		1'000
3290.3102.00	Drucksachen, Publikationen		
	Flugblätter		100
3290.3130.01	Schlösslipost		
	Druck	9'150	
	Versand	350	
	Entschädigung	1'500	
	Nachtessen	300	11'300
3290.3151.00	Unterhalt Geräte		
	Instandstellung Spielplatz Brückenwaage		15'000
3290.3170.00	Bundesfeier		
	Veranstalter: Gemeinde (Kulturkommission); 1. August-Feuer + Entschädigung Lang zL Gemeinde Getränke zu Selbstkosten		1'000
3290.3170.01	Neujahsapéro		
	pauschal		1'000
3290.3170.03	Oeschgen blüht		
	öffentliche Plätze		800
3290.3170.04	Beiträge an kulturelle Anlässe		
	Banntag (jährlich)	500	
	Banntag 2019, 20 Jahr Jubiläum Postauto	10'000	
	Tschättermusik	200	10'700
3290.3636.01	Adventskonzert	500	
3290.3636.02	Beitrag Musikgesellschaft		
	Pauschalbeitrag		3'500
3290.3636.03	Beitrag Jugendmusik oberes Fricktal		
	Pauschalbeitrag		500
3290.3920.00	Benützung Schulanlage für Vereine/Kultur		
	interne Umbuchung auf 1.2170.4920.00		1'800
3290.4250.00	Verkauf Schlösslipost, übrige Publikationen etc.		5'000

3410 Sport

3410.3632.00	Beitrag Skilager Gemeinde Frick nach Anzahl Teilnehmer		500
3410.3636.01	Turnverein Oeschgen Beitrag für Jugendriegen		400
3410.3636.02	Schützengesellschaft Oeschgen Beitrag für Jungschützenwesen		200
3410.3636.03	Beitrag Leichtathletikanlage Stein Mitgliedschaftsbeitrag Trägerverein		150
3410.3636.04	Beitrag Skilager Oeschgen CHF 100/Kind + Leiterentschädigung CHF 1'000		4'000
3410.3920.00	Benützung Schulanlage Vereine Sport interne Verrechnung an 2170.4920.00 5 Abende während 40 Wochen x CHF 100.- ./. 50% Rabatt	20'000 -10'000	10'000

3420 Freizeit

3420.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck		
	Ferienspass Region Frick	100	
	Jurapark Aargau, freiwilliger Beitrag (in Höhe Mitgliedgemeinde)	200	
	Aargauer Wanderwege	40	400

4 Gesundheit

4110 Spitäler

4110.3660.40	Abschreibungen Investitionsbeiträge Beitrag Spital Laufenburg		270
--------------	---	--	-----

4120 Kranken- und Pflegeheime

4120.3611.00	Beitrag an Kanton Clearingstelle (nur Clearing ohne Anteil Schwerstpflege wie bis 2017)		500
--------------	---	--	-----

4120.3631.00	Beiträge Pflegefinanzierung		
	2017 Rechnung:	179.8	
	2018 Forecast Kanton:	181.0	
	2019 Prognose + 10%:	200.0	
	ambulante und stationäre Pflegekosten (VJ + 4'000)	204'000	
	Anteil Schwerstpflege (auf Rg Clearing)	1'000	205'000

4120.3634.00	MiGeL Heime Kosten gemäss <u>M</u> ittel und <u>G</u> egenstände gem. <u>L</u> iste Bundes für Gesundheitswesen, die nicht mehr von den Krankenkassen getragen werden und von den Gemeinde übernommen werden, bis die Rechtslage klar ist, Teil aus Alters- und Pflegeheimen		
--------------	--	--	--

4120.3636.00	Beiträge VAOF		200
--------------	-------------------------	--	-----

4210 Ambulante Krankenpflege

4210.3612.00	Mütter- und Väterberatung Beitrag an Gemeindeverband Bezirk Laufenburg	8'100	
	Miete Pfarrsaal	300	8'400

4210.3634.00	MiGeL ambulante Krankenpflege siehe 4120.3634.00, Anteil Spitex		1'000
--------------	---	--	-------

4210.3636.00	Beiträge an private Organisationen		
	Pro Senectute, Anlaufstelle (obligatorisch)	120	
	Pro Senectute, Haushalthilfe	4'800	
	Rotes Kreuz, Beitrag	50	
	Kinderspitex	500	5'500

4210.3636.01	Beiträge an Spitex Region Frick		
	2017 CHF 50.-/Einwohner		
	2018 CHF 55.-/Einwohner		
	2019 CHF 65.-/Einwohner		65'000

4320 Krankheitsbekämpfung

4320.3636.00	Beiträge Lungenliga		50
--------------	-------------------------------	--	----

4330 Schulgesundheitsdienst

4330.3010.00	Lohn Schulzahnpflege S. Jost, 6 Besuche in 8 Klassen = 48 Besuche		1'600
--------------	---	--	-------

4330.3136.00	Honorar Zahnärzte je Untersuch neu CHF 48.80 (bisher 43.40), mehr Schüler		
--------------	---	--	--

4340 Lebensmittelkontrolle

4340.3130.00	Pilzkontrollstelle Pilzkontrolle Ruffin Anselm pauschal CHF 450.-		500
--------------	---	--	-----

5 Soziale Sicherheit

5230 Invalidenheime

5230.3636.00	Beiträge an private Organisationen			
	- Procap Fricktal		100	
	- Verein Unterstützung Stiftung MBF		500	
	- Pro Infirmis		200	800
5230.3660.40	Abschreibungen Investitionsbeiträge			
	Baubeitrag an Stiftung Menschen mit Behinderung, Stein			1'145

5240 Leistungen an Invalide

5240.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			
	bisher: Beitrag an Bibliothek Blinde- und Sehbehinderte			100

5310 Alters- und Hinterbliebenenversicherung

5310.3010.00	Lohn			
	Ralf Pfaff (Anteil 2%)			

5350 Leistungen an Alter

5350.3636.00	Seniorenausflug, Adventsfeier			
	Beitrag Seniorenausflug des Frauenvereins		3'000	
	Adventsfeier Senioren		1'000	4'000

5440 Jugendschutz

5440.3636.00	Beitrag Pro Juventute			
	Telefon 147			100
5440.3636.01	Elternverein			
	Jugendcafé (einmalig)			2'000
5440.3920.00	Interne Verrechnung von Mieten (Gegenkonto 1.0290.4920.00)			
	Miete alter Kindergarten für K70/Jugendcafé		6'000	
	Miete Parterre Schlössli an Elternverein (Spielgruppe)		4'800	
	Miete Gemeindesaal für Mittagstisch Elternverein			
	40 Wochen x CHF 250 (Saal + Küche)	10'000		
	./. 50% Rabatt	-5'000	5'000	15'800
5441.3631.00	Massnahmen häusliche Gewalt			0
	<i>Beitrag entfällt, neu 100% Kanton</i>			

5450 Leistungen an Familien

5450.3132.00	Honorare externe Beratung			
	K+F, Kontrolltätigkeit			1'000
5450.3612.00	Jugend- und Familienberatung			
	gem. Budget Gemeindeverband Bezirk Laufenburg			
5450.3636.00	Beiträge an Kinderbetreuung			
	KiBeG			10'000
	<i>Die Gemeinde Rheinfelden rechnet mit Kosten von CHF 25.-/Einwohner.</i>			
5450.3636.00	Mittagstisch			
	Oeschgen (Elternverein), Gesuch Elternverein (bisher 2'000)		3'500	
	Mittagstisch in Frick, pauschal		500	4'000

5590 Arbeitslosigkeit

5590.3636.00	Beiträge WivA Möhlin (Trinamo AG)	500
--------------	---	-----

5720 Gesetzliche Wirtschaftliche Hilfe

5720.3631.00	Beiträge an den Kanton Kantonsweise Kostenbeteiligung an kostenintensiven Einzelfällen (neu seit 2018)	3'000
5720.3637.01/02	Materielle Hilfe Schätzung auf Grund laufender Fälle etc.	100'000
5720.4260.01/02	Rückerstattungen Materielle Hilfe Schätzung auf Grund laufender Fälle etc.	5'000

5730 Asylwesen

Nach dem Familie Amiri Asyl gewährt wurde (B-Flüchtlinge), gibt es gegenwärtig keine Personen in der Gemeinde, die unter Asylwesen zu budgetieren sind. Gem. Kanton ist anzustreben, dass Fam. Amiri bis Ende 2018 die Liegenschaft Circusstrasse 114 freigibt und per 01.01.2019 wieder mit 5 Personen zu rechnen ist.

5730.3010.00	Löhne Gaby Wieser	5'000
5730.3160.00	Miete 12 x CHF 1'200.- + NK 200.-	16'800
5730.3170.00	Reisekosten und Spesen Gaby Wieser	1'200
5730.3637.00	Materielle Hilfe anerkannte Flüchtlinge 5 Personen: 52 Wochen x 308 = Kleider: 4 Quartale x 300 = übriges, medizinisches etc.	16'016 1'200 8'30 25'000
5730.4611.00	Entschädigungen vom Kanton für 5 Personen; 365 Tage x 150	54'750 55'000

5790 Fürsorge, übriges

5790.3010.00	Lohn Ralf Pfaff (10%)	
5790.3132.00	Honorare externe Berater Beratung bei komplexen Fällen	3'000
5790.3631.00	Restkosten Sonderschulung gem. Angaben Kanton	
5790.3637.00	Beiträge an Krankenkassen für Verlustscheine Kostenbeteiligung Gemeinden an Verlusten für KK-Prämien (90%) gemäss Zahlen der SVA	10'000

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

6130 Kantonsstrassen

umfasst:

- K292 Frick – Eiken (alles ausserorts, 100% Kanton)

- K495 Abzweiger K292 bis und mit Bachbrücke (alles innerorts, Gde-Anteil 50%)

6130.3141.00	Strassenentwässerung 4'000 m2 x Fr. 0.40 = 1'600 + CHF 128 MWST Umfasst nur den Teil der Kantonsstrasse, der über Kanalisation entwässert wird	1'728
6130.3611.00	Lärmschutzprogramm Kantonsstrasse, Beitrag an Kanton Dekretsbeitrag Die K292 muss lärmsaniert werden. Die Planungsphase soll 2018 abgeschlossen werden. Als Realisierung ist vorgesehen: - Schallschutzfenster, Ausführung im 2019 (mit Kostenbeteiligung Gemeinde) - Flüsterbelag vom La Palma bis Kreisel. Ausführung: Wenn die Strasse sowieso saniert werden muss (ohne Kostenbeteiligung Gemeinde, da ausserorts) Gemäss BVU hat die Gemeinde bereits genug Beiträge überwiesen, dass keine Beiträge mehr fällig werden.	

6150 Gemeindestrassen

umfasst alle Strassen ohne Kantons- und Nationalstrasse sowie Fusswege (Flurwege siehe 8120 Landwirtschaft)

umfasst Hundekotsammelboxen

6150.3101.00	Verbrauchsmaterial Benzin, Schmiermittel, Hausnummern, etc.	5'000
6150.3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge Messer Schneepflug	2'000
6150.3112.00	Dienstkleider pro Person/Jahr	300
6150.3120.00	Ver- und Entsorgung Strom Strassenbeleuchtung, Kehricht	8'500
6150.3130.00	Dienstleistungen Dritter Telefonie	1'000
6150.3130.02	Strassenreinigung 9 x im Jahr	11'000
6150.3141.00	Unterhalt Strassen, Teerungen Belags-, Riss- und Abschlussanierungen, Grundkredit 1 zusätzlicher Plakatständer inkl. Fuss für Plakatständer, fix montiert vor Gemeindehaus	22'000 1'400 23'400
6150.3141.01	Unterhalt Strassenschächte Schächte leeren (Näf)	5'000
6150.3141.02	Strassenentwässerung 40'000 m2 x Fr. 0.40 = 16'000 + CHF 1'280 MWST	17'300
6150.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge Ersatz Strassenbeleuchtung	6'000
6150.3300.10	Abschreibungen Strassen/Verkehrswege gem. Anlagebuchhaltung neu zusätzlich Binzstrasse	42'480 10'763 53'000
6150.3300.40	Abschreibungen Hochbauten Beleuchtungserweiterung Binz	673

6150.3300.60	Abschreibungen Mobiliar <i>Wegfall Abschreibung Traktor</i>	0
6220 Regionalverkehr		
6220.3637.00	Beitrag Abo an Private CHF 200.- je GA	6'600

7 Umweltschutz und Raumordnung

7100 Wasserversorgung

umfasst

- Quelle Sandbrunnen (Talquelle) mit Brunnen: Güterregulierungsbrunnen, Truesch (privat), Zundel Karl, Pfarrhaus, Schwanen, ehem. Grabstein-Keiser, Schlössli, Döbeli (Mitteldorfstrasse), Beck Marie (Binz), Milchhüsli, Schopf Hohlenweg, Ehram Hohlenweg (privat), Spielplatz (Vorstadt), Lauber Stefan (Vorstadt, privat) sowie Widder-Pumpe im Tal
- Quelle obere Binz/Breite (zu 1/3) mit Brunnen ex-Voser (Binz)

7100.3151.00 **Unterhalt öffentliche Brunnen**
Unterhalt div. Brunnen 3'000

7101 Wasserwerk

umfasst altes Reservoir Lette, Reservoir Nessi (1/2), Pumpwerk Langenfeld, Anteil Steuerung im Pumpwerk Neumet Frick

7101.3010.00 **Löhne**
inkl. Stellvertreter Ehram

7101.3090.00 **Aus- und Weiterbildung**
AGV oder Dritte 1'000

7101.3101.00 **Betriebs- und Verbrauchsmaterial**
Wasserbezug von Frick

7101.3111.01 **Anschaffung Wasserzählern**
20 Wasseruhren

7101.3120.00 **Ver- und Entsorgung**
Strom Nessi und Pumpwerk 12'000
nach dem Pumpenersatz sollte der Stromverbrauch sinken

7101.3130.00 **Dienstleistungen Dritter**
Nachführen Wasserkatasterpläne 5'000

7101.3132.01 **Honorare Fachexperten**
Generelles Wasserversorgungskonzept 19'000

7101.3134.00 **Sachversicherungen**
AGV-Prämien

7101.3143.00 **Unterhalt übrige Tiefbauten**
umfasst Unterhaltsarbeiten am Leitungsnetz für Wasserleitungsbrüche, Durchflussmesser in Reservoiren, Schieber, Schieberkappen, Entlüftungsventile, Rückschlagventile, Reparatur/Ersatz Hydranten 45'000

7101.3151.00 **Unterhalt Apparate, Geräte, Maschinen**
Grundkredit 5'000

7101.3192.00 **Grundwasser-Konzession**
Kosten auf Grund Vorjahresbedarf

7101.3300.31 **Abschreibungen Tiefbauten**
gemäss Anlagebuchhaltung 33'575

7101.3612.00 **Verwaltungsentschädigung**
gemäss Neuberechnung 2016 6'300

7101.4240.00 **Wasserverkauf**
CHF 1.00/m³

7101.4409.01 **Verzinsung**
Der Saldo des Wasserwerks an das Einwohnergemeinde beträgt per 1.1.2019 mutmasslich CHF 920'000. Dieser wird mit 0.5 % verzinst, was ergibt (Gegenkonto 9610.3409.01). 4'600

7101.4612.00	Hydrantenentschädigung 77 Hydranten x CHF 300		23'100
7101.4631.00	Beitrag Löschfonds 77 Hydranten x CHF 100		7'700
7101.4660.71	Auflösung passive Investitionen		
	Anschlussgebühren 2014	1'247	
	Anschlussgebühren 2015	3'296	
	Anschlussgebühren 2016	3'600	
	Anschlussgebühren 2017	5'771	
	Anschlussgebühren 2018 (Annahme 50'000)	2'500	16'400
7101.9010.00	Ertragsüberschuss Einlage aus Eigenkapital zum Ausgleich der Dienststelle Wasserwerk		
7201 Abwasserbeseitigung			
	<i>umfasst Regenrückhaltebecken</i>		
7201.3000.00	Sitzungsgelder Sitzungsgelder Abwasserverband werden von Verband bezahlt nur übrige Sitzungen		
7201.3130.00	Dienstleistungen Dritter Nachführung Katasterplan ARA Kaisten/BASF, Arbeiten Regenbecken		7'000
7201.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten Unterhalt Abwassernetz, Leitungsverlegungen Pumpensumpf leeren, Revision Pumpen durch ARA Spülen von Leitungen, Kanalfernsehen	2'500 5'000 10'000	17'500
7201.3300.31	Abschreibungen Tiefbauten gemäss Anlagebuchhaltung neu: Binzstrasse:	29'498 162	29'700
7201.3612.02	Betriebskosten Kläranlage Kaisten Gem. Budget Verband Sisslebach		93'000
7201.3660.21	Abschreibungen Investitionsbeiträge Abwasserverband Sisslebach		11'484
7201.4240.00	Benützungsgebühren CHF 1.20/m3 Abwasser		
7201.4240.03	Abgabe Strassenentwässerung - Kantonsstrassen 4'000 m2 x Fr. 0.40 = 1'600 - Gemeindestrassen 40'000 m2 x Fr. 0.40 = 16'000	1'600 16'000	17'600
7201.4409.01	Verzinsung Der Saldo der Einwohnergemeinde an die Abwasserbeseitigung beträgt per 1.1.2019 mutmasslich 1'430'000. Dieser wird mit 0.5 % verzinst, was ergibt (Gegenkonto 9610.3409.01).		7'200
7201.4660.71	Auflösungen passiven Investitionen		
	Anschlussgebühren 2014	5'191	
	Anschlussgebühren 2015	11'874	
	Anschlussgebühren 2016	10'425	
	Anschlussgebühren 2017	14'496	
	Anschlussgebühren 2018 (Annahme 75'000)	8'000	50'000
7201.9010.00	Ertragsüberschuss Einlage in Eigenkapital zum Ausgleich der Dienststelle Abwasserbeseitigung		

7300 Abfallwirtschaft

7300.3631.00	Tierkörperentsorgung - Pauschalkosten Kanton - zwei Grosstierkörperentsorgung ab Hof	
7300.3632.00	Beitrag an Kadaverstelle in Frick	
7300.4632.00	Gewinnausschüttung aus Deponie Seckenberg gem. Brief GAOF vom 26.8.18	
7301	Abfallwirtschaft Gemeindebetrieb <i>umfasst Glassammelstelle Brückenwaage sowie Blech-/Alu- und Kaffeekapseln, Altöl-Sammelstelle bei Schule (Zivilschutzanlage)</i>	
7301.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Grüngutkarten PVC <i>Kehrichtsackvignetten und Containermarken: Kein Bedarf im 2019</i>	300
7301.3102.00	Drucksachen, Publikationen Plakat als Aufruf Sauberhalten Containerstelle etc.	
7301.3130.00	Übrige Dienstleistungen Entschädigung Apothekerverband KESA	
7301.3130.01	Grüngutentsorgung CHF 200/Tonne (noch nicht bestätigt)	
7301.3130.02	Glasentsorgung 12 Entsorgungen durch Waser	
7301.3130.03	Papier, Metall, Öl SRS	
7301.3612.01	Entschädigung Altpapier an Schule Beitrag an Schule für Papiersammlung	2'000
7301.3612.03	GAOF 2016: CHF 305/Tonne 2017: CHF 300/Tonne 2018: CHF 300/Tonne 2019: CHF 300/Tonne (Antrag an Vorstand)	43'000
7301.4240.00	Kehrichtmarken 17 Liter CHF 1.70 35 Liter CHF 3.00 60 Liter CHF 4.50 110 Liter CHF 7.50 Containerplombe CHF 55.00	
7301.4240.01	Kehrichtgrundgebühr Einpersoenen-Haushalt CHF 15.00 Mehrpersonen-Haushalt CHF 30.00 Gewerbebetriebe CHF 35.00	
7301.4240.02	Grüngutgebühren Vignette CHF 100	
7301.4260.00	Rückerstattungen Dritter Vetro Suisse für Glassammlung	
7301.4409.01	Verzinsung Der Vorschuss der Abfallbewirtschaftung an die Einwohnergemeinde beträgt per 1.1.2019 mutmasslich 100'000. Dieser wird mit 0.5 % verzinst, was ergibt (Gegenkonto 9610.3409.01).	500
7301.9010.00	Ertragsüberschuss Einlage aus Eigenkapital zum Ausgleich der Dienststelle Abfallentsorgung	

7410 Gewässerverbauungen*umfasst: Geschiebesammler Rümmit, Mühlesteig, Bollhädeli, Lenzistieg, Gehrenegg*

7410.3130.00	Dienstleistungen Dritter im Vorjahresumfang		1'000
7410.3300.30	Abschreibungen Binzstrasse ob. Teil, Bach		4'489
7410.3611.00	Entschädigung an den Kanton Nettorechnung 45% Gemeindeanteil		9'000

7500 Arten- und Landschaftsschutz

7500.3000.00	Landschaftskommission		200
7500.3636.00	Naturschutzverein, Jahresbeitrag		200

7710 Friedhof*umfasst Friedhof, Abdankungsgebäude, Gemeinschaftsgrab mit 3 Stelen*

7710.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Anzahl Grabkreuze 7 x 165 diverses gem. AQ	1'000 1'000	2'000
7710.3120.00	Ver- und Entsorgung Grüngut Strom, Wasser, Heizung	300 700	1'000
7710.3130.00	Dienstleistungen Dritter Leeren Grüngutmulde diverses gem. AQ	300 700	1'000
7710.3151.00	Unterhalt Apparate, Geräte, Maschinen Service Katafalk		1'000
7710.3140.00	Baulicher Unterhalt Grundstück divers Urnen-Plattengräber (einmalig)	3'000 8'000	11'000
7710.3144.00	Unterhalt Hochbauten diverses		500
7710.3300.30	Abschreibungen Neugestaltung 2016 (174'416, 40 Jahre)		4'360
7710.4240.00	Grabplatzgebühren nur Auswärtige		0
7710.4260.00	Rückerstattungen Dritter IWB, Gasdurchleitungsrecht		50

7900 Raumordnung

7900.3132.00	Honorare externe Berater Grundkredit		10'000
7900.3200.90	Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen Nutzungsplan Bau- und Kulturland Erschliessungsplanung oberer Mühlerain	20'862 1'975	22'800
7900.3632.00	Beitrag Repla CHF 2.80/Einwohner		2'800

8 Volkswirtschaft

8120 Landwirtschaftliche Strukturverbesserung

*umfasst 29 km Flurwege sowie 7 km Waldwege
umfasst 17 Drainagen, zusätzlich 4 km private Drainagen*

8120.3141.00	Unterhalt Flurwege neu inkl. Teerungen und Entwässerungen		33'000
8120.3141.01	Teerungen aufgehoben <i>aufgehoben, siehe 8120.3141.00</i>		
8120.3143.00	Unterhalt Entwässerungen <i>aufgehoben, siehe 8120.3141.00</i>		
8120.4021.00	Flächenbeiträge neu: Alle Parzellen auf Bann Oeschgen, CHF 0.50/Are, Minima CHF 25.- - 36'000 Aren x CHF 0.50 - 800 Minima x CHF 25.00	18'000 20'000	38'000

8140 Landwirtschaftliche Produktionsverbesserung Pflanzen

Bekämpfung Ambrosia, Jakobskraut, Feuerbrand, Neophyten

8140.3130.00	KEL Kommunale Erfassungsstelle Landwirtschaft früher Ackerbaustelle, Entschädigung (variierend, je nach Auftrag)		
8140.3170.00	Spesen für KEL		
8140.3637.00	Bienenzüchter Beitrag je Volk mit Standort Oeschgen CH 20.- + Beitrag an Bienenzüchterverein CHF 20.-		1'000
8140.4631.00	Beiträge vom Kanton für Bekämpfung von Ambrosia, Feuerbrand		

8300 Jagd und Fischerei

8300.3636.00	Jahresbeitrag Jagdgesellschaft Oeschgen		200
--------------	---	--	-----

8900 Sonstige gewerbliche Betriebe

*umfasst Kiesgrube Ebnet
(die Konzession läuft bis 2037, die Rekultivierung muss bis 2045 erfolgen)*

8900.3132.00	Honorare externe Berater Inspektion (alle ungeraden Jahre) Renaturierung	600 1'400	2'000
8900.3140.00	Unterhalt Grundstücke Verstossen des eingelieferten Materials		3'000
8900.4250.00	Verkäufe Mergelbezug CHF 8.-/m3 Deponieren von Material CHF 10.-/m3 Auf eine interne Verrechnung der Mergelbezüge wird verzichtet		3'000

9 Finanzen und Steuern

9100 / 9101 Steuern

in CHF 1'000		2019 Budget 110%	2018 Budget 110%	2017 113%	2016 113%	2015 113%
9100	Einkommens-/Vermögenssteuern nat. Personen sowie Steuern juristischer Personen	2'690	2'495	2'754.1	2'374.5	2'579.7
9101	Grundstückgewinnsteuern, Erbschafts- /Schenkungssteuern Nachsteuern, Bussen (ohne Hunde)	83	83	27.2	38.5	179.1
Total Steuern		2'773	2'578	2'781.3	2'413.0	2'758.8
<i>Veränderung gegenüber Vorjahr</i>				+15.2%	-12.5%	12.1%

9101.3601.00 **Hundetaxe, Kantonsanteil**
Kantonsanteil CHF 20 je Hund.

9101.4033.00 **Hundesteuer**
Es wird mit 84 Hunden gerechnet à CHF 120.-

9300 Finanzausgleich

9300.3621.50	Finanz- und Lastenausgleich Kanton	Betrag mit gewisser Konstante:	2019	Vorjahr
	Steuerkraftausgleich	zG Gemeinde	- 72'002	- 61'100
	Mindestausstattung	-	0	0
	Bildungslastenausgleich	zG Gemeinde	-12'500	- 15'000
	Soziallastenausgleich	zL Gemeinde	112'000	+ 112'000
	Räumlich-struktureller Lastenausgleich	-	0	0
	Total		27'000	36'000

9300.4621.52 **Übergangsbeitrag Finanzausgleich**
wird jährlich um 1/5 gekürzt, 2019 156'750

9300.4621.60 **Feinausgleich Ausgabenverschiebung (neu)**
CHF 19/Einwohner (Vorjahr CHF 16) 19'000
steigt in den kommenden Jahren leicht an bis 2020: CHF 23/Einwohner

9610 Zinsen

interner Zinssatz 2019: 0.5 % (wie VJ)

9610.3400.00 **Verzinsung laufende Verbindlichkeiten**
Kontokorrent Ortsbürgergemeinde 2'300
Steuern: Vorauszahlungs- und Vergütungszinsen 800 3'100

9610.3401.00 **Verzinsung Finanzverbindlichkeiten**
Darlehen PostFinance (Durchschnittsverzinsung 0,945%)
1 Mio. 0.68% bis 2026 6'800
1 Mio. 1.21% bis 2031 12'100 18'900

9610.3409.01 **Verpflichtungsverzinsung**
Wasserwerk 7101.4409.01 4'600
Abwasserwirtschaft 7201.4409.01 7'200
Abfallwirtschaft 7301.4409.01 500 12'200

9610.4401.00 **Zinsen Forderungen und Kontokorrente**
STAG: Verzugszinsen 8'000

9630 Liegenschaften des Finanzvermögens*umfasst: Circusstrasse 104 (Asylunterkunft)*

9630.3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude Pauschal		5'000
9630.3439.10	Ver- und Entsorgung Heizung (Öl)	2'400	
	Strom	2'000	
	Wasser, Abwasser	1'000	5'500
9630.4430.00	Mietzins Circusstrasse 104 12 x 1'200 + 200 NK		16'800
9990 Abschluss			
9990.4895.00	Entnahme aus Aufwertungsreserven Entnahme 2019 gem. separater Berechnung		159'200
9990.9001.00	Aufwandüberschuss des Budget 2019		

c) Investitionsrechnung				Zahlungs- tranchen 2019
2170.5040.02	Schulraumerweiterung (GV 23.11.2018, 150'000) Separates Traktandum, Planungskredit (Schätzung, Betrag liegt noch nicht vor)			150'000
7101.5620.01	Ersatz Steuerung Wasserversorgung Oeschgen (GV 23.11.2018, 80'000) Separates Traktandum Einmalige Zahlung an Frick (Anteil Oeschgen), inkl. MWST			80'000
7101.6370.00	Wasserversorgung, Anschlussgebühren Einnahmen 2019			50'000
7201.5030.04	GEP II (GV 2015, CHF 210'000)	R2017: 26'956	B2018: 75'000	40'000
7201.6370.00	Abwasserentschädigung, Anschlussgebühren Einnahmen 2019			75'000
7900.5290.01	Gestaltungsplan Mühlerai (GV 2014, 69'000) R2016: 470 R2017: 18'566 B2018: 39'000			30'000
7900.5290.02	Erschliessung Römerstrasse (GV 2015, 30'000) Abschluss im 2018			0
7900.5290.03	Erschliessungsplanung SNP, Landumlegung Bölli (GV 2015, 50'000) Tranche 2019			30'000
7900.5290.04	Teiländerung Nutzungsplan (GV 2016, 50'000) Beinhaltet Gewässerabstand, Dachöffnung, Parzelle alter Kindergarten, Bereinigung ex-Schwanen nach Gerichtsurteil R2017: 10'801 B2018: 10'000			10'000
7900.5290.05	Erschliessung Alte Vorstadt (GV 23.11.2018, 30'000) separates Traktandum über CHF 30'000 Tranche 2019			20'000
	Periodische Wiederinstandstellung Flurwege			
8120.6300.00	Bundesbeitrag			90'000
8120.3610.00	Kantonsbeitrag			80'000

Ortsbürgergemeinde

ERLÄUTERUNGEN zum Budget 2019 der Ortsbürgergemeinde

a) Allgemein

Das Budget 2018 der Ortsbürgergemeinde weist einen **Aufwandüberschuss von CHF 3'300** aus (Konto 9990.9001.00).

Der Forstreservfonds wird in Folge Gesetzesänderung per 01.01.2019 aufgehoben, somit fällt die Sonderrechnung und die Verzinsung weg. Gemäss Budgets schliesst der Forstbetrieb Thiersteinberg mit einem kleinen Gewinn ab, der Anteil der Gemeinde Oeschgen beträgt CHF 340. Neu tritt Schupfart dem Forstrevier bei.

b) Erfolgsrechnung

	<i>umfasst Waldhütte Chilholz inkl. Quellfassung und Waldhütte Eichholz (Jagdhütte)</i>		
0110.3102.00	Kostenanteil Drucksachen GV-Unterlagen gehört in Verwaltungspauschale		0
0110.3132.00	Honorare externe Gutachter Kosten externe Revision, pauschal		200
0220.3636.00	Verband Aarg. Ortsbürgergemeinden		70
0290.3010.00	Lohn Pauschalentschädigung Hüttenwart Entschädigung Hüttenwart für 20 Vermietung Lohnanteil Alex Riner für Unterhalt Waldhütte	600 600 600	1'800
0290.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Benzin etc.	300	
0290.3134.00	Sachversicherungsprämien AGV/Mobiliar-Vers	100	
0290.3144.00	Unterhalt Waldhütte Chilholz, zu Lasten Fonds, bis aufgebraucht		0
0290.3632.00	Flächenbeitrag gemäss Meliorationsreglement, 5'123 a x CHF 0.50 = 2'561.80		2'600
0290.4472.00	Benützung von Liegenschaften 20 Vermietungen		1'800
3290.3170.00	Kulturelle Anlässe Unterstützung oder Durchführung		2'000
8200.3171.00	Waldumgang 2019 kein Waldumgang		0
8200.3636.00	Weiterleitung Bewirtschaftungsbeiträge an Naturschutzverein		1'200
8200.4612.00	Gewinnanteil aus Rechnung Forstbetriebes Thiersteinberg		300
8200.4631.00	Beiträge von Kanton Direktzahlung Magerwiesen, Weiterleitung an Naturschutzverein		1'200
8209	<i>Verzinsung und Forstreserve aufgehoben</i>		
9610.4401.00	Zinsen auf Kontokorrent Das Kontokorrent gegenüber der Einwohnergemeinde beträgt per 1.1.2019 mutmasslich 455'000, verzinst mit 0.5 % verzinst		2'300

9610.4451.00	Erträge aus Beteiligung Dividende der Raurica Wald AG (Dividende 2018: CHF 450.	400
9990.9001.00	Aufwandüberschuss der Rechnung OBG	3'300