



**GEMEINDE
VILLMERGEN**

Einwohnergemeinde



Schulanlage "Hof"

Budget für das Jahr 2018

INHALTSVERZEICHNIS

Traktandenliste	1
Auflagebestimmungen	1
Traktanden	
1. Protokoll der Einwohnergemeindeversammlung vom 9. Juni 2017	2
2. Bewilligung eines Verpflichtungskredits von Fr. 1'200'000.– (Kostendach) für bauliche Anpassungen in der Schulanlage "Hof"	2
3. Verkauf des Grundstücks Parzelle 3401 im Industriegebiet "Allmend/Schachen" an die Zisola AG, Villmergen	5
4. Budget 2018 mit einem Steuerfuss von 102 %	9
5. Verschiedenes / Verabschiedung des Gemeindeschreibers Markus Meier	
Erläuterungen zum Budget 2018 und zum Finanzplan 2018 bis 2027	10
Budget 2018	
– Erfolgsausweise	19
– Finanzierungsausweise	20
– Erfolgsrechnung	21
– Investitionsrechnung	33
Investitionsprogramm 2018 bis 2027	41
Entwicklung Nettoinvestitionen/Selbstfinanzierung	42
Entwicklung Nettoschuld je Einwohner	43
Bericht der Finanzkommission	44

EINWOHNERGEMEINDE-VERSAMMLUNG

Freitag, 24. November 2017, 20.00 Uhr, in der Mehrzweckhalle „Dorf“

Traktanden:

1. Protokoll der Einwohnergemeindeversammlung vom 9. Juni 2017
2. Bewilligung eines Verpflichtungskredits von Fr. 1'200'000.— (Kostendach) für bauliche Anpassungen in der Schulanlage "Hof"
3. Verkauf des Grundstücks Parzelle 3401 im Industriegebiet "Allmend/Schachen" an die Zisola AG, Villmergen
4. Budget 2018 mit einem Steuerfuss von 102 %
5. Verschiedenes / Verabschiedung des Gemeindeschreibers Markus Meier

Auflage:

Die gemeinderätlichen Anträge mit den Akten und das Protokoll der letzten Einwohnergemeindeversammlung vom 9. Juni 2017 liegen für die Stimmberechtigten ab 10. November 2017 in der Gemeindekanzlei während der Bürostunden zur Einsichtnahme auf.

BERICHTE UND ANTRÄGE DES GEMEINDERATES

Traktandum 1

Protokoll der Einwohnergemeindeversammlung vom 9. Juni 2017

Das Protokoll der Einwohnergemeindeversammlung vom 9. Juni 2017 wird zur Genehmigung empfohlen.

Traktandum 2

Bewilligung eines Verpflichtungskredits von Fr. 1'200'000.— (Kostendach) für bauliche Anpassungen in der Schulanlage „Hof“

Ausgangslage

In der Schulanlage „Hof“ ist die Oberstufe der Schule Villmergen untergebracht. Aufgrund der nicht mehr zeitgemässen Unterrichtsräume und Einrichtungen sollen nach der Auslagerung der Mittelstufe in das neue Schulzentrum Mühlematten bauliche Anpassungen vorgenommen werden. Die Anpassungen werden auf den Schulraumbedarf von 12 Abteilungen ausgelegt. Für zwei Klassenzimmer ist jeweils ein Gruppenraum geplant, wie dies im Schulraumkonzept 2011 festgelegt ist.

Für die Projektierung der Änderungen wurde über das Budget 2017 ein Kredit von Fr. 25'000.— bewilligt. Anschliessend wurde ein Architekturbüro beauftragt, die Bedürfnisse abzuklären, ein Bauprojekt zu erstellen und die Kosten dafür zu berechnen.

Nutzung der Räumlichkeiten

Südgebäude (Neubau 1968, Erweiterung 1980)

Die Lager-, Nass- und Installationsräume sind nicht aufgeführt und werden auch nicht verändert.

<i>Geschoss</i>	<i>Ist-Zustand</i>	<i>Geplante Nutzung</i>
Untergeschoss	– Schutzraum (aktiv) – Schulküche mit Theorie- raum – 2 Klassenzimmer – Vorplatz zu den Treppen	– Schutzraum (aktiv) – Schulküche mit Theorie- raum – 2 Klassenzimmer – Gruppenraum
Erdgeschoss	– 6 Klassenzimmer – 1 Fachunterrichtszimmer – Logopädie / Deutsch als Zweitsprache – Heilpädagogik – Gruppenraum – Aufenthaltsraum – Vorplatz zu den Treppen	– 4 Klassenzimmer – 2 Fachunterrichtszimmer – Büro Fachlehrer / Stufenleitung – Schulsozialarbeit – Logopädie / Deutsch als Zweitsprache – Heilpädagogik – 3 Gruppenräume
1. Obergeschoss	– 2 Klassenzimmer – 4 Fachunterrichtszimmer – Naturkundezimmer mit Sammlung / Vorberei- tung – Heilpädagogik – Vorplatz zu den Treppen	– 4 Klassenzimmer – 1 Fachunterrichtszimmer – Büro Stufenleitung mit Fachunterricht – 1 Fachunterrichtszimmer – Gruppenraum – Heilpädagogik – 2 Gruppenräume
2. Obergeschoss	– 2 Klassenzimmer – Vorplatz zu den Treppen	– 2 Klassenzimmer – Gruppenraum

(Die neuen Räume sind **rot** gekennzeichnet)

Sanierungsmassnahmen beim Südgebäude

In sämtlichen Geschossen des Südgebäudes entstehen durch Erstellung von Trennwänden aus dem jetzigen Vorplatzbereich mehrere Gruppenräume. Für weitere vorgesehene Änderungen der Räumlichkeiten werden zum Teil neue Wände und Türen eingebaut.

Nordgebäude (Neubau 1968, Auf- und Umbauten im Jahr 1991)

Die Lager-, Nass- und Installationsräume sind nicht aufgeführt und werden auch nicht verändert.

<i>Geschoss</i>	<i>Ist-Zustand</i>	<i>Geplante Nutzung</i>
1. Untergeschoss	– Inaktive Sanitätshilfsstelle / Lagerraum Gemeinde – Inaktive Schutzräume, Lagerräume und Maschinenraum für Werken – Lagerräume (Office) – Musikschulzimmer – 3 Werkräume	– Inaktive Sanitätshilfsstelle / Lagerraum Gemeinde – Naturkundezimmer mit Sammlung und Vorbereitung – Informatikzimmer mit Einrichtung für Checks – 2 Werkräume mit je einem Maschinenraum für Metall und Holz – Office
Erdgeschoss	– Bibliothek – 2 Fachunterrichtszimmer – Sekretariat und Schulleitung – Besprechungszimmer – Hauswartzimmer – Materialraum – Vorbereitungsraum – Vorplätze, Gang, Eingangsbereich – Pausenhalle	– Bibliothek – Erweiterung Bibliothek – 1 Fachunterrichtszimmer – Sekretariat und Schulleitung – Besprechungszimmer – Hauswartzimmer – Materialraum – Vorbereitungsraum – Vorplätze, Gang, Eingangsbereich – Pausenhalle mit Aufenthaltsbereich (Front neu geschlossen)
1. Obergeschoss	– Textiles Werken inkl. Materialraum – 2 Fachunterrichtszimmer – 4 Musikzimmer – Schulsozialarbeit – Lager Hauswartung – Lehrerzimmer	– Textiles Werken inkl. Materialraum – 2 Fachunterrichtszimmer – 5 Musikzimmer – Lager Hauswartung – Lehrerzimmer
2. Obergeschoss	– Singsaal mit Abstellraum	– Singsaal mit Abstellraum

Sanierungsmassnahmen beim Nordgebäude

Aus den inaktiven Schutzräumen soll im Untergeschoss ein Naturkundezimmer entstehen. Aus den jetzigen Lagerräumen wird ein neues Informatikzimmer, in welchem ICT-Checks ausgeführt werden können. Die Werkräume werden benutzergerecht angepasst. Die Dorfbibliothek kämpft seit Jahren mit Platzmangel. Sie wird mit dem dahinterliegenden Zimmer erweitert.

Die Pausenhalle wird mit einer Frontverglasung geschlossen und optisch angepasst, aber nicht beheizt. Im 1. und 2. Obergeschoss sind keine baulichen Veränderungen vorgesehen.

Kosten

Gemäss Kostenvoranschlag wird für die baulichen Anpassungen in der Schulanlage „Hof“ ein Verpflichtungskredit von Fr. 1'200'000.—, inkl. MwSt., benötigt.

Terminliches

Die Umbau- und Sanierungsarbeiten sind ab den Sommerferien 2018 vorgesehen.

Antrag:

Der Gemeinderat beantragt der Einwohnergemeindeversammlung, für bauliche Anpassungen in der Schulanlage „Hof“ sei ein Verpflichtungskredit von Fr. 1'200'000.— (Kostendach), inkl. MwSt., zuzüglich einer allfälligen Baukostensteigerung ab April 2017, zu bewilligen.

Traktandum 3

Verkauf des Grundstücks Parzelle 3401 im Industriegebiet „Allmend/Schachen“ an die Zisola AG, Villmergen

Einleitung

Die Gemeindeversammlung vom 23. November 2012 hat beschlossen, der seit 1999 in Villmergen domizilierten Zisola AG zur Betriebserweiterung ein Industriebaulandgrundstück von insgesamt 11'310 m² zu verkaufen. Dieses Grundstück liegt zwischen der Nordstrasse und der Schachenstrasse bzw. dem Verbindungsgeleise.

Die Zisola AG hat im Jahre 2013 ihr von der Gemeinde erworbenes Grundstück bereits überbaut. Sie hat darauf einen stattlichen Industriebau erstellt. Die Zisola AG ist hauptsächlich in der Herstellung und Veredelung von Isolationsmaterialien tätig. Sie führt auch noch andere Produkte in ihrem Sortiment. Die Zisola AG erlebt weiterhin ein starkes Wachstum. Die Zukunftsaussichten werden als gut beurteilt. Die Firma zählt heute 45 Mitarbeitende. In ihrem Segment gilt die Zisola AG als Marktführerin in der Deutschschweiz und ist sehr umsatz- und ertragsstark.

Zur längerfristigen Sicherung des Betriebs möchte die Zisola AG nun auch noch die Parzelle 3401 im Halte von 3'705 m², nördlich des Verbindungsgeleises, erwerben. Auf dieser Fläche möchte sie vorerst ein Rohstofflager und Parkplätze errichten.

Für den produzierenden Bereich hat die Zisola AG inzwischen mit der Isopor Schweiz AG eine Tochtergesellschaft gegründet. Diese hat auflagegemäss ebenfalls Firmensitz in Villmergen. Das Grundeigentum wird weiterhin bei der Zisola AG verbleiben.

Angebot

Die Zisola AG hat schon im Jahre 2012 angekündigt, dass sie die Parzelle 3401 eventuell später auch noch erwerben möchte.

Der Gemeinderat hat das erneute Landkaufgesuch eingehend geprüft. Er ist über die Entwicklung und die Aussichten der Zisola AG und ihrer Tochtergesellschaft Isopor Schweiz AG erfreut. In diesem Sinne hat der Gemeinderat der Zisola AG folgendes Kaufangebot unterbreitet:

1. Grundstückfläche und -lage:

Parzelle 3401 mit 3'705 m² zwischen der Schachenstrasse, dem Verbindungsgeleise und den SBB-Geleisen liegend. Die Geleiseanlage wird nicht benötigt und verbleibt somit im Eigentum der Gemeinde.

2. Landpreis:

Der aktuelle Landpreis für Industriebauland beläuft sich in Villmergen und der Umgebung auf ca. Fr. 350.— pro m². Angesichts der nicht optimalen Grundstückform, der Terrainunterschiede und der dadurch beschränkt nutzbaren Fläche für eine Baute hat der Gemeinderat der Zisola AG einen etwas reduzierten Landpreis von Fr. 275.— pro m² offeriert. Der Landpreis für die der Zisola AG im Jahre 2013 veräusserte Landfläche im Halte von 11'449 m² belief sich auf Fr. 325.— pro m².

3. Kaufpreis:

Die Zisola AG hat somit der Einwohnergemeinde folgende Zahlung zu leisten:

Landerwerb von 3'705 m² zu Fr. 275.—/m², total Fr. 1'018'875.—

Allgemein gültige Bestimmungen und Bedingungen

Im erwähnten Kaufpreis nicht eingeschlossen und von der Zisola AG separat zu bezahlen sind:

- a) alle weiteren Erschliessungskosten für Gas, Kanalisation, Wasser und Elektrizität, falls die heute vorhandenen Erschliessungsanlagen für das Bauvorhaben der Zisola AG auf dem offerierten Grundstück unzureichend sein sollten.

- b) die Kosten der internen Grundstückerschliessung.
- c) alle bei der Überbauung des offerierten Grundstücks zu bezahlenden Gebühren und Beiträge gemäss den jeweils geltenden Reglementen der Gemeinde Villmergen, wie zum Beispiel Baubewilligungsgebühren, Abwasseranschlussgebühren, Benützungsgebühren, Anschlussbeiträge für die Elektrizitäts- und Wasserversorgung und dergleichen.

Weitere Bedingungen

Die Zisola AG als Erwerberin des erwähnten Grundstücks hat sich zu verpflichten,

- a) das Kaufsobjekt mit einem zonenkonformen Industriebetrieb zu überbauen. Mit den Bauarbeiten ist innert vier Jahren, seit dem Vertragsabschluss, zu beginnen.
- b) der Einwohnergemeinde am offerierten Grundstück ein Vorkaufsrecht, zu den seinerzeitigen Kaufsbedingungen und ohne Zins, einzuräumen für den Fall, dass die Erwerberin das Grundstück wider Erwarten unüberbaut an einen Dritten veräussern möchte.
- c) der Einwohnergemeinde am Kaufsobjekt ein Rückkaufsrecht, zu den seinerzeitigen Kaufsbedingungen und ohne Zins, einzuräumen, für den Fall, dass das Grundstück nicht innert der vereinbarten Frist zonengemäss überbaut würde.
- d) den selbständigen Steuer- und Firmensitz der Zisola AG, ihrer allfälligen Tochtergesellschaften, ihrer Mieter oder einer allfälligen späteren Rechtsnachfolgerin auf dem offerierten Grundstück dauernd in Villmergen beizubehalten.
- e) das auf dem Grundstück bestehende landwirtschaftliche Pachtverhältnis mit dem Antrittstag mit allen Rechten und Pflichten zu übernehmen. Die Käuferin hat somit selbst für die vorzeitige Auflösung dieses Pachtverhältnisses besorgt zu sein. Der Orientierung halber kann festgehalten werden, dass im Industriegebiet „Allmend/Schachen“ Pachtverträge mit nur einjähriger Laufzeit und mit Ablauf per 15. Oktober bestehen.

Notariats- und Grundbuchkosten

Diese sind, wie üblich, von der Käuferschaft und der Einwohnergemeinde je hälftig zu bezahlen.

Buchgewinnanteil zugunsten der Ortsbürgerstiftung Villmergen

Im Zusammenschlussvertrag der Ortsbürgergemeinde mit der Einwohnergemeinde verpflichtete sich die Einwohnergemeinde, bei der Veräusserung von Grundstücken und Liegenschaften, die sie als Folge des Zusammenschlusses der Ortsbürgergemeinde mit der Einwohnergemeinde von der Ortsbürgergemeinde erhalten hat, vom erzielten Buchgewinn einen Anteil von 1/3 an die Ortsbürgerstiftung auszurichten und auszubezahlen.

Für die Berechnung des Gewinnanteilsrechtes der Ortsbürgerstiftung ist jeweils von den Buchwerten auszugehen, welche dem Zusammenschlussvertrag beigegebenen Verzeichnis über die entsprechenden Grundstücke und Liegenschaften entnommen werden können.

Berechnung des Buchgewinns

Landverkaufserlös:	3'705 m ² zu Fr. 275.—	Fr. 1'018'875.—
Verkaufskosten:	Grundbuch und Notariat ca.	Fr. 8'875.—
	Landverkaufserlös netto	<u>Fr. 1'010'000.—</u>
 Buchwert:	 3'705 m ² zu Fr. 200.—	 <u>Fr. 741'000.—</u>
 Buchgewinn brutto		Fr. 269'000.—
./ 1/3 Anteil z. G. der Ortsbürgerstiftung		Fr. 89'667.—
Buchgewinn Einwohnergemeinde		<u>Fr. 179'333.—</u>

Auszahlung an die Ortsbürgerstiftung

Anteil an Buchgewinn gemäss vorstehend	Fr. 89'667.—
Anteil an Neubewertungsreserve (Rückstellung 1.209.10.05)	Fr. 227'535.—
Auszahlung	<u>Fr. 317'202.—</u>

Schlussbemerkung

Bei der Zisola AG handelt es sich um ein seriöses und ertragsstarkes Villmerger Unternehmen, dem die weitere betriebliche Ausweitung im Industriegebiet „Allmend/Schachen“ ermöglicht werden sollte. Mit dem Verkaufserlös werden in willkommener Weise auch die Gemeindefinanzen gestärkt.

Antrag:

Der Gemeinderat beantragt der Einwohnergemeindeversammlung, er sei zu bevollmächtigen, der Zisola AG, Villmergen, die Parzelle 3401 mit einer Fläche von 3'705 m² Industriebauland zu Fr. 275.—/m² zu veräussern. Vom Kaufpreis seien ca. Fr. 317'202.— an die Ortsbürgerstiftung Villmergen abzuliefern.

Diese Vollmacht, eingeschlossen das Einräumen von notwendigen Dienstbarkeiten und Grundlasten, soll sich auf alle Rechtsvorkehren erstrecken, die zur Eintragung der Handänderung, Rechte und Lasten im Grundbuch erforderlich sind.

Traktandum 4

Budget 2018 mit einem Steuerfuss von 102 %

Auf den Ausdruck der detaillierten Budgetauszüge wird, analog der Rechnungsablage, aus Kostengründen verzichtet. Die Detailzahlen stehen auf der Gemeindehomepage www.villmergen.ch zur Verfügung. Zudem können diese auch bei der Abteilung Finanzen angefordert werden.

Das Budget 2018 basiert auf folgendem Personalbestand:

Abteilung	Oktober 2017	%	Ende 2016	%
Verwaltung (Gemeindehaus)	15 Vollzeit 12 Teilzeit 3 Lernende	1'500 750	16 Vollzeit 12 Teilzeit 3 Lernende	1'600 690
Gemeindewerke	19 Vollzeit 4 Teilzeit 4 Lernende	1'900 250	18 Vollzeit 3 Teilzeit 4 Lernende	1'800 190
Werkhof	6 Vollzeit 1 Lernender	600	6 Vollzeit 1 Lernender	600
Hauswartung	4 Vollzeit 7 Teilzeit (inkl. Stundenlöhner)	400 335	3 Vollzeit 7 Teilzeit (inkl. Stundenlöhner)	300 350
Schwimmbad (ohne Saisonaushilfen)	1 Vollzeit	100	1 Vollzeit	100
Total Stellen	76	5'835	74	5'630

Antrag:

Der Gemeinderat beantragt der Einwohnergemeindeversammlung, sie wolle das Budget 2018 mit einem Steuerfuss von 102 % genehmigen.

ERLÄUTERUNGEN ZUM BUDGET 2018 UND ZUM FINANZPLAN 2018 - 2027

A) ALLGEMEINES

Löhne und Personalkosten

Gemäss Gemeinderatsbeschluss wird 1 % der Lohnsumme 2017 für individuelle Anpassungen budgetiert. Die definitive Lohnfestsetzung durch den Gemeinderat bleibt vorbehalten.

Interne Zinsen

Die Zinsen für Vorschüsse, Verpflichtungen, Stiftungen und Zuwendungen werden aufgrund der aktuellen Zinslage mit 0.25 % bzw. 0.1 % bei der Abwasserbeseitigung vorgesehen. Die definitive Festlegung des Zinssatzes durch den Gemeinderat erfolgt jeweils gegen Ende des Rechnungsjahres aufgrund der tatsächlichen Marktsituation.

Steuerfuss

Das Budget 2018 wurde mit einem Steuerfuss von 102 % erstellt. Die Reduktion ist die Folge des Steuerabtausches von 3 % mit dem Kanton gemäss neuer Aufgaben- und Lastenverteilung zwischen Kanton und Gemeinde.

B) ERGEBNISSE

Erfolgsausweise

Das operative Ergebnis der Einwohnergemeinde weist einen Aufwandüberschuss von Fr. 1'114'665.— aus. Durch die Entnahme aus der Aufwertungsreserve in der Höhe von Fr. 1'275'200.— ergibt sich das Gesamtergebnis von Fr. 160'535.—.

Für das Wasserwerk und das Elektrizitätswerk (Netz, Stromhandel, Installationsgeschäft) können Ertragsüberschüsse von Fr. 388'300.— bzw. Fr. 624'280.— budgetiert werden. Für die Abwasserbeseitigung ist ein Aufwandüberschuss von Fr. 215'240.— und für die Abfallwirtschaft ist ein solcher von Fr. 4'140.— budgetiert.

Das konsolidierte Ergebnis sämtlicher Betriebe der Einwohnergemeinde weist einen Ertragsüberschuss von Fr. 953'735.— aus.

Finanzierungsausweise

Die Selbstfinanzierung der Einwohnergemeinde beträgt Fr. 1'130'535.—, bei Nettoinvestitionen von Fr. 3'409'800.—. Die Eigenfinanzierungsquote beträgt somit 33 %.

Das Wasserwerk weist eine Eigenfinanzierungsquote von 48 % aus. Bei der Abwasserbeseitigung, dem Elektrizitätswerk und der Abfallwirtschaft resultieren Finanzierungsüberschüsse.

Der konsolidierte Finanzierungsfehlbetrag beläuft sich auf Fr. 2'224'815.—.

C) ERFOLGSRECHNUNG

0120 Legislative

Die Gemeinderatsentschädigungen wurden an der letzten Gemeindeversammlung für die Amtsperiode 2018 bis 2021 neu festgelegt, was Mehrausgaben von Fr. 35'400.— verursacht.

0221 Gemeindekanzlei

Der langjährige Gemeindeschreiber geht Ende Februar in Pension. Sein Nachfolger wird bereits auf den 1. Januar angestellt.

0223 Empfang, Informatik, Lernende, allg. Dienste, Versicherungen

Der Aufwand für Büromaterial und Frankaturen wurde an die letzte Jahresrechnung angepasst. Auch sind die Prämien für die Sachversicherungen angestiegen.

0290 Verwaltungsliegenschaften

Für die Vermarktungsrevision werden die Restkosten im Jahr 2018 verrechnet. Dafür sind im Budget Fr. 32'000.— vorgesehen.

Die neue Telefonanlage muss in den nächsten 3 Jahren mit je Fr. 34'000.— abgeschrieben werden.

1110 Polizei

Die Kostenzunahme für Villmergen ist auf die steigende Einwohnerzahl und insbesondere auf den höheren Leistungsbezug (zum Beispiel mehr Fälle von häuslicher Gewalt) zurückzuführen. Dies alles hat einen direkten Einfluss auf den Kostenschlüssel. Budgetiert sind Fr. 424'000.—, gegenüber Fr. 382'000.— im Vorjahr.

1401 Einwohnerkontrolle, allg. Rechtswesen

Es wird mit geringeren Gebühreneinnahmen (Anpassung an die Rechnung 2016) und weniger Einbürgerungsgebühren gerechnet. Minderertrag von Fr. 30'000.--.

1500 Feuerwehr

Der Beitrag an den Feuerwehrverband Rietenberg steigt um Fr. 28'290.—. Dies ist auf die Ersatzanschaffung eines Fahrzeuges zurückzuführen.

2110 Kindergarten

Zwei Kinder besuchen den Sprachheilkindergarten in Wohlen, wofür ein Schulgeld von Fr. 14'880.— bezahlt werden muss.

Der Besoldungsanteil an den Kanton steigt um Fr. 16'705.—.

2120 Primarstufe

Der Besoldungsanteil an den Kanton sinkt um Fr. 67'500.—, dies vor allem, weil der Zuschlag für die Spitalfinanzierung wegfällt.

2130 Oberstufe

Die Schulgelder an Gemeinden werden voraussichtlich, aufgrund der gesunkenen externen Schülerzahlen, um Fr. 41'100.— sinken.

Der Besoldungsanteil an den Kanton und die Gemeinden reduziert sich um Fr. 213'900.—, dies vor allem, weil der Zuschlag für die Spitalfinanzierung wegfällt.

2140 Musikschulen

Der Kostenbeitrag an die Musikschule Region Wohlen wird, aufgrund der steigenden Nachfrage und Schülerzahlen, voraussichtlich Fr. 260'000.— betragen, gegenüber Fr. 240'000.— im Vorjahr.

2171 Schulliegenschaften: Kindergarten Bündten

Für die Anpassung des Spielplatzes ist ein Betrag von Fr. 20'000.— budgetiert.

2173 Schulliegenschaften: Hof

Es muss Mobiliar für ca. Fr. 50'000.— angeschafft werden.

2174 Schulliegenschaften: Schulzentrum Mühlematten, inkl. Pavillon

Das Schulzentrum Mühlematten wurde auf das Schuljahr 2017/18 bezogen. Die Unterhaltskosten fallen erstmals an. Vergleichszahlen fehlen.

2190 Schulleitung, Schulverwaltung

Beim Schulsekretariat ist aufgrund der zunehmenden Schülerzahlen eine Aufstockung der Stellenprozente im Jahr 2017 gestaffelt vollzogen worden. Dies führt zu Mehrkosten von Fr. 21'400.—.

2200 Sonderschulen

Schulgeldbeiträge für 27 Kinder, die in Tagesschulen oder in stationären Einrichtungen untergebracht und unterrichtet werden.

4120 Kranken-, Alters- und Pflegeheime

Die Kosten für die Pflegefinanzierung steigen massiv an. Es wird mit Kosten von Fr. 650'000.— (Budget 2017 Fr. 410'000.— / Rechnung 2016 Fr. 515'819.45) gerechnet.

5430 Alimentenbevorschussung und -inkasso

Der Budgetbetrag wurde aufgrund der momentanen Ausgaben um Fr. 35'000.— reduziert.

Infolge der neuen Aufgaben- und Lastenverteilung zwischen Kanton und Gemeinde fallen die Beiträge des Kantons weg. Im Jahr 2018 ist nur noch die Schlusszahlung für das Jahr 2017 budgetiert.

5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe

Die Budgetierung für die materielle Hilfe an Schweizer und Ausländer (ohne Asylbewerber) erfolgt aufgrund der heute bekannten Fälle und mit Einrechnung einer minimalen Reserve. Der Nettoaufwand, nach Abzug des Kantonsbeitrages von Fr. 150'000.—, beträgt Fr. 2'120'400.— (Vorjahresbudget: Fr. 1'260'500.—).

Infolge der neuen Aufgaben- und Lastenverteilung zwischen Kanton und Gemeinde fallen die Beiträge des Kantons weg. Im Jahr 2018 ist nur noch die Schlusszahlung für das Jahr 2017 budgetiert, dafür erhält die Gemeinde Finanzausgleichsbeiträge.

5730 Asylwesen

Die Kosten werden fast vollständig vom Bund zurückerstattet.

5790 Sozialdienst, Fürsorge Übriges

Die provisorischen Restkosten für Sonderschulung und Heimaufenthalt sind gemäss Mitteilung des Kantons mit Fr. 1'697'000.— zu budgetieren. Im Vorjahr waren es Fr. 1'670'000.—.

Neu müssen die Kosten für nicht bezahlte Krankenkassenprämien durch die Gemeinde übernommen werden. Diese betragen gemäss Mitteilung des Kantons voraussichtlich Fr. 278'000.—.

Für die Betreuung von Asylbewerbern wird vom Bund eine Verwaltungspauschale ausgerichtet, wofür Fr. 40'000.— budgetiert sind.

6130 Kantonsstrassen

Für den kleineren Unterhalt der Kantonsstrassen wird der Gemeinde nichts mehr verrechnet.

6150 Gemeindestrassen

Für den Unterhalt und kleinere Ausbauten der Strassenbeleuchtung sind gemäss Angaben der Gemeindewerke Fr. 245'000.— vorgesehen.

7101 Wasserwerk

Der Ertragsüberschuss vermindert sich um Fr. 60'750.— auf Fr. 388'300.— und ist auf die leicht gestiegenen Aufwendungen in diversen Bereichen zurückzuführen.

7201 Abwasserbeseitigung

Die Verwaltungsentschädigung an die Einwohnergemeinde wurde neu festgelegt und beträgt nun Fr. 22'950.— mehr.

Als interne Verrechnung von Personalkosten der Abteilung Bau, Planung und Umwelt werden der Abwasserbeseitigung Fr. 58'800.— belastet.

Die Einwohnergemeinde hat das Guthaben der Abwasserbeseitigung von voraussichtlich 15.16 Mio. Franken zu verzinsen. Dafür werden Fr. 15'160.— budgetiert.

7301 Abfallwirtschaft

Bei den Sammelstellen ist die Installation von Überwachungskameras vorgesehen. Dadurch resultiert ein Aufwandüberschuss von Fr. 4'140.—.

8200 Forstwirtschaft

Unterhalt der Waldstrassen auf dem Gemeindegebiet Villmergen.

Der Forstbetrieb Rietenberg rechnet für das Jahr 2018 mit einer ausgeglichenen Rechnung. Dadurch fallen für die Gemeinde Villmergen keine Kosten an.

8711 Elektrizitätswerk – Netz

Der Ertragsüberschuss beträgt Fr. 523'000.— und liegt unter dem des Vorjahres von Fr. 769'150.—.

8712 Elektrizitätswerk – Stromhandel, Übriges

Der budgetierte Ertragsüberschuss des Energieverkaufs beträgt Fr. 101'280.—, was Fr. 2'680.— höher als im Vorjahr ist.

8901 Installationsgeschäft

Es ist ein Gewinn von Fr. 28'800.— budgetiert.

9100 Allgemeine Gemeindesteuern

Aufgrund der aktuellen Zahlen ist davon auszugehen, dass der budgetierte Steuerertrag 2017 bei den Einkommens- und Vermögenssteuern überschritten wird. Das Rechnungsergebnis 2018 dürfte im Vergleich zum voraussichtlichen Abschluss 2017 im Kantonsdurchschnitt 1.5 % höher ausfallen. Infolge des Aufgaben- und Lastenausgleichs müssen die Gemeinden 3 Steuerprozente an den Kanton abtreten. Deshalb wird mit einem Steuerfuss von 102 % gerechnet. Wegen des immer noch anhaltenden Bevölkerungswachstums rechnen wir mit einem Steuerertrag von 14,155 Mio. Franken.

Das Budget 2017 (Fr. 2,7 Mio.) bei den Steuern Juristische Personen wird voraussichtlich knapp erreicht. Für das Jahr 2018 wird anhand der effektiven Vorjahre das Budget um Fr. 100'000.— auf Fr. 2,8 Mio. erhöht.

Aufgrund der bisherigen Ablieferungen 2017 und der hohen Zuwanderung von Quellensteuerpflichtigen in Villmergen wird der Ertrag aus Quellensteuern gegenüber dem Budget 2017 um Fr. 20'000.— auf Fr. 520'000.— erhöht.

9101 Sondersteuern

Die für 2017 budgetierten Grundstückgewinnsteuern von Fr. 300'000.— werden voraussichtlich nicht erreicht. Die Aussichten für 2018 sind nicht abschätzbar. Es wird jedoch mit geringeren Einnahmen gerechnet als im 2017 budgetiert. Daher werden für 2018 Fr. 250'000.— vorgesehen.

9300 Finanz- und Lastenausgleich

Mit der Einführung des neuen Finanz- und Lastenausgleiches per 1. Januar 2018 werden diverse Aufgaben zwischen Kanton und Gemeinden neu verteilt. Die Auszahlung der Ausgleichsbeiträge wurde neu berechnet. Die finanziellen Auswirkungen ab dem neuen Jahr lassen sich wie folgt darstellen:

Aufgabenverteilung Kanton / Gemeinde (+ Belastung / - Entlastung)	Konto	Rechnung 2016	Budget 2017	Budget 2018
Häusliche Gewalt <i>Auswirkungen ein Jahr verzögert</i>	5450.3631.00	6'205.00	6'000.00	6'000.00
Wegfall Zuschlag Lehrerlöhne Spitalfinanzierung	2xxx.3631.00	288'505.90	336'566.00	-
Öffentlicher Verkehr	6220.3631.00	315'716.00	342'000.00	-
Kantonsbeitrag Sozialhilfe <i>Def. Abrechnung 2017 im Jahr 2018</i>	5430.4631.00 5450.4631.00 5720.4631.00	-1'205'044.00	-1'118'900.00	-156'000.00
Beitrag "Sozialfonds" <i>Fr. 3.00 pro EW / Kostenintensive Fälle</i>	5720.3631.00 5720.4631.00	-	-	-28'100.00
Unbezahlte Krankassenprämien	5790.3637.00	-	-	278'000.00
Kleiner Unterhalt Kantonsstrassen	6130.3631.00	13'404.00	20'000.00	-
Steuerfussabtausch 3 %	9100	-	-	402'600.00
Ausgleichsbeitrag Spitalfinanzierung alt	9300.3622.70	47'396.00	79'200.00	-
Finanzausgleich neu	9300.4621.50	-	-	-866'000.00
Ausgleichzahlung Feinjustierung	9300.4621.60	-	-	-116'800.00
Gesamtbilanz		-533'817.10	-335'134.00	-480'300.00
Entlastung gegenüber Budget 2017				145'166.00

9610 Zinsen

Aufgrund der Investitionen für das Schulzentrum Mühlematten mussten im Jahr 2017 12 Mio. Franken Fremdmittel aufgenommen werden. Die Verzinsung belastet die Rechnung mit Fr. 72'000.—.

Für unsere Geldanlagen können nur noch geringe Aktivzinserträge erwartet werden.

9902 Hauswartung

Steigende Lohnkosten aufgrund des zusätzlichen Personals u. a. für die Inbetriebnahme und den Unterhalt des neuen Schulzentrums Mühlematten ab August 2017.

9990 Abschluss

Kürzung der Aufwertungsreserve

In der neuen Weisung vom 10. April 2017 zum Umgang mit der Aufwertungsreserve verpflichtet der Kanton die Gemeinden, die Entnahme aus der Aufwertungsreserve ab 1. Januar 2019 gänzlich zu streichen oder jährlich um einen zu errechnenden Prozentsatz linear zu kürzen. Die Berechnung zur jährlichen Kürzung basiert auf den Zahlen der Jahresrechnung 2018 und der damit verbundenen, durchschnittlichen Restnutzungsdauer der Anlagen. Den Gemeinden steht es aber frei, eine andere Variante, zum Beispiel eine pauschale, lineare Kürzung über zehn Jahre anzuwenden. Die komplette Aufwertungsreserve beträgt per 31. Dezember 2016 Fr. 27'713'548.40. Der aktuelle Anteil, der aus der Aufwertungsreserve entnommen werden darf, entspricht Fr. 1'275'207.65 und dient zur Deckung der Aufwendungen im Zusammenhang mit den Mehrabschreibungen aus der Aufwertung des Verwaltungsvermögens im Über-

gang von HRM1 zu HRM2. Im Falle von Villmergen kommt dies rund neun Steuerprozenten gleich.

Der Gemeinderat will, dass die Gemeinde möglichst lange von der Entnahme aus der Aufwertungsreserve profitieren kann. Aufgrund der Berechnungen mit den Zahlen und Werten aus dem Jahr 2016 sowie den eruierten Auswirkungen auf die Folgejahre hat sich der Gemeinderat für das Modell der jährlichen Entnahme mit prozentualer, linearer Kürzung, gestützt auf die durchschnittliche Restnutzungsdauer der Anlagen, entschieden. Das bedeutet, dass die Entnahme voraussichtlich bis Ende 2037 gebucht werden kann. Die verbleibende Aufwertungsreserve muss danach wegen des Ablaufs der durchschnittlichen Restnutzungsdauer in die Bilanzüberschüsse umgebucht werden.

D) INVESTITIONSRECHNUNG

Diverse Investitionen waren bereits 2017 budgetiert und konnten nicht, wie geplant, realisiert werden. Sie erscheinen daher wieder im Budget 2018.

2170 Schulliegenschaften

Das Schulzentrum Mühlematten wurde erstellt. Der Kredit wird gemäss der im Zeitpunkt der Budgetierung vorliegenden Zwischenabrechnung mindestens um 4 Mio. Franken unterschritten.

In der Mehrzweckhalle Dorf müssen der Boden und die Beleuchtung saniert werden.

3410 Sport

Für die Projektierung der Sanierung des Sportplatzes werden Fr. 98'000.— budgetiert.

6130 Kantonsstrassen

Im Zusammenhang mit der Schulwegsicherheit werden Massnahmen im Bereich der Kantonsstrassen geprüft und dann die nötigen Verbesserungsmassnahmen in die Wege geleitet.

6150 Gemeindestrassen

Erhöhung des Budgetkredites auf die gemäss GV-Beschluss vom 23. Juni 2000 maximal bewilligte Summe von 2 % des Steuerertrages.

Ab dem Jahr 2017 wird in jährlichen Etappen bis zum Jahr 2022 die Umrüstung der Leuchtmittel bei der Strassenbeleuchtung vorgenommen.

7101 Wasserwerk

Zulasten des Budgetkredites sind insbesondere der Bau und Ersatz von Hauptwasserleitungen gemäss Mehrjahresprogramm vorgesehen.

7710 Friedhof

Für die Anpassungen im Friedhof ist ein Projektierungskredit von Fr. 50'000.— enthalten.

8711 Elektrizitätswerk Netz

Die Investitionen sind einerseits durch die Bautätigkeit vorgegeben und stützen sich im Weiteren auf das Mehrjahresprogramm.

E) AUFGABEN- UND FINANZPLANUNG 2018 bis 2027

Allgemeine Erläuterungen

Die Finanzplanung wird für einen Zeitraum von zehn Jahren erstellt. Das erste Planungsjahr entspricht dem Budgetjahr. Die Finanzplanung zeigt dem Gemeinderat sowie den Einwohnerinnen und Einwohnern die Investitionstätigkeit, die erwartete Aufwand- und Ertragsentwicklung und deren Auswirkung auf den Finanzhaushalt auf. Dabei gilt der Grundsatz, dass die Investitionen und die Leistungsfähigkeit in Übereinstimmung gebracht werden.

Der Finanzplanung kommt die Rolle eines Frühwarnsystems zu, da sie wertvolle Anhaltspunkte zur Entwicklung aufzeigt. Da Annahmen und Schätzungen teilweise nicht absehbar sind, wird dieses Planungsinstrument laufend aktualisiert.

Investitionsprogramm

Die geplanten Investitionen werden im Investitionsprogramm zusammengefasst. Im Planungshorizont von 10 Jahren beläuft sich der Investitionsbedarf auf rund 29 Mio. Franken.

Im Jahr 2018 beträgt das Investitionsvolumen 4.5 Mio. Franken. Davon entfallen rund 1.9 Mio. Franken auf die Anpassungen der Schulanlagen Dorf und Hof.

Im Jahr 2019 beträgt das Investitionsvolumen rund 3.6 Mio. Franken, davon entfallen 2 Mio. Franken auf die Sanierung und den Ausbau der Sportanlage Badmatte.

In den restlichen Planjahren wird von einem Investitionsvolumen zwischen 2.0 Mio. Franken und 3.4 Mio. Franken ausgegangen.

Aufwand- und Ertragsprognosen

Bei den Prognosen wird von einem Anwachsen der Bevölkerung auf 7'400 Einwohner bis 31. Dezember 2018 und auf 7'600 Einwohner bis im Jahr 2027 ausgegangen. Es wird über die gesamte Planungszeit mit einem Steuerfuss von 102 % gerechnet.

Der betriebliche Aufwand und Ertrag in der Planperiode wurde auf Basis der Budgetwerte 2018 geschätzt. Die Werte wurden um nicht wiederkehrende Positionen bereinigt. Das Ausgabenwachstum wird mit rund 1 % pro Jahr angenommen. Daneben wurden weitere bereits bekannte Veränderungen berücksichtigt.

Ergebniskennzahlen / Mittelfristiger Haushaltsausgleich

In den Jahren 2019 bis 2027 wird mit einem betrieblichen Verlust gerechnet. Dieser ist zu einem grossen Teil auf den Abschreibungsbedarf auf dem Schulzentrum Mühlematten von knapp 1 Mio. Franken zurückzuführen.

Der Wert der Selbstfinanzierung zeigt, wie viele Mittel die Gemeinde für die Finanzierung ihrer Investitionen selber erwirtschaften kann. Langfristig, das heisst über die Zeit ihrer Nutzungsdauer, sollten die Investitionen vollständig selbstfinanziert werden können. Die Selbstfinanzierung beträgt in der Planperiode im Durchschnitt rund 1.7 Mio. Franken und liegt damit unter der durchschnittlichen Investitionssumme von 2.9 Mio. Franken pro Jahr. Bis im Jahr 2027 wird mit einem Anstieg der Selbstfinanzierung auf über 2.4 Mio. Franken pro Jahr gerechnet.

Nettoschuld

Da die Investitionen nicht vollständig aus eigenen Mitteln finanziert werden können, müssen ab 2017 Fremdmittel aufgenommen werden. Per 31. Dezember 2016 besteht eine Nettoschuld von 1.3 Mio. Franken, was Fr. 187.— pro Einwohner entspricht. Bis im Jahr 2027 steigt die Nettoschuld auf rund 26.7 Mio. Franken oder Fr. 3'521.— pro Einwohner an.

Zusammenfassung wichtiger Kennzahlen (Beträge in 1'000 Franken)

Kennzahlen	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Operatives Ergebnis	-1'170	-1'286	-1'185	-1'096	-1'007	-891	-682	-544	-378	-399
Entnahme Aufwertungsreserve ¹	1275	1215	1'154	1'093	1'033	972	912	851	790	730
Gesamtergebnis	105	-71	-31	-3	26	81	230	307	412	331
Selbstfinanzierung	1'075	1'253	1'292	1'437	1'622	1'764	1'961	2'126	2'341	2'459
Nettoinvestitionen	-4'555	-3'663	-2'092	-2'410	-2'260	-2'428	-2'468	-3'397	-3'408	-2'508
Finanzierungsergebnis	-3'480	-2'410	-800	-973	-638	-664	-507	-1'271	-1'067	-49
Nettoschuld I	18'384	20'793	21'593	22'566	23'204	23'868	24'375	25'647	26'714	26'763
Nettoschuld I / Einwohner	2'484	2'800	2'89	3'019	3'094	3'172	3'229	3'386	3'515	3'521
Bevölkerungsentwicklung	7'400	7'425	7'450	7'475	7'500	7'525	7'550	7'575	7'600	7'600
Steuerfuss ²	102	102	102	102	102	102	102	102	102	102

¹⁾ Die Entnahmen aus der Aufwertungsreserve dienen vorläufig dazu, die Mehrabschreibungen infolge Einführung des neuen Rechnungsmodells HRM2 „abzufedern“. Ab 2019 reduziert sich diese.

²⁾ Der Steuerfuss von 102 % ab dem Jahr 2018 ist die Folge der Neuregelung des Kantonalen Finanz- und Lastenausgleichs, die einen Steuerfussabtausch mit dem Kanton von 3 % zur Folge hat.

Die Gesamtergebnisse der Erfolgsrechnung müssen gemäss Gemeindegesetz mittelfristig ausgeglichen sein. Der Gemeinderat ist überzeugt, dass ausgeglichene Ergebnisse möglich sind, vorausgesetzt, die Ausgaben werden auf das Notwendige beschränkt und die übrigen wirtschaftlichen und sozialen Rahmenbedingungen entwickeln sich wie geplant. Trotzdem kann eine weitere Steuerfusserhöhung in späteren Jahren nicht explizit ausgeschlossen werden.

ERGEBNISSE BUDGET 2018 ERFOLGSAUSWEISE	Einwohner- gemeinde	Wasser- werk	Abwasser- beseitigung	Abfall- wirtschaft	Elektrizitäts- werk	Einwohner- gemeinde konsolidiert
Betrieblicher Aufwand	28'195'315	2'478'900	1'204'800	767'550	11'684'700	44'331'265
30 Personalaufwand	7'461'040	20'000			83'800	7'564'840
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'385'490	1'344'200	229'900	633'800	8'348'300	14'941'690
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'192'100	284'000	151'650	16'300	872'000	3'516'050
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	950					950
36 Transferaufwand	14'155'735	830'700	823'250	117'450	2'380'600	18'307'735
Betrieblicher Ertrag	26'958'810	2'869'700	974'400	762'300	12'313'780	43'878'990
40 Fiskalertrag	17'837'800					17'837'800
41 Regalien und Konzessionen	596'600					596'600
42 Entgelte	2'048'400	1'914'500	613'000	757'300	10'399'980	15'733'180
43 Verschiedene Erträge	10'000	770'000			1'411'000	2'191'000
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	152'700					152'700
46 Transferertrag	6'313'310	185'200	361'400	5'000	502'800	7'367'710
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'236'505	390'800	-230'400	-5'250	629'080	-452'275
34 Finanzaufwand	208'370	2'500			10'000	220'870
44 Finanzertrag	330'210		15'160	1'110	5'200	351'680
Ergebnis aus Finanzierung	121'840	-2'500	15'160	1'110	-4'800	130'810
Operatives Ergebnis	-1'114'665	388'300	-215'240	-4'140	624'280	-321'465
38 Ausserordentlicher Aufwand						
48 Ausserordentlicher Ertrag	1'275'200	-	-	-	-	1'275'200
Ausserordentliches Ergebnis	1'275'200	-	-	-	-	1'275'200
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	160'535	388'300	-215'240	-4'140	624'280	953'735
(schwarz = Ertragsüberschuss / - rot = Aufwandüberschuss)						

ERGEBNISSE BUDGET 2018 FINANZIERUNGS AUSWEISE	Einwohner- gemeinde	Wasser- werk	Abwasser- beseitigung	Abfall- wirtschaft	Elektrizitäts- werk	Einwohner- gemeinde konsolidiert
Investitionsausgaben	4'683'000	1'390'000	340'000	-	1'411'000	7'824'000
50 Sachanlagen	4'086'000	1'370'000	340'000		1'411'000	7'207'000
52 Immaterielle Anlagen	100'000					100'000
56 Eigene Investitionsbeiträge	497'000	20'000				517'000
58 Ausserordentliche Investitionen						
Investitionseinnahmen	1'273'200	40'000	1'000'000	-	150'000	2'463'200
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter						
63 Investitionsbeiträge	1'273'200	40'000	1'000'000		150'000	2'463'200
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen						
Ergebnis Investitionsrechnung	-3'409'800	-1'350'000	660'000	-	-1'261'000	-5'360'800
Selbstfinanzierung	1'130'535	657'300	-136'290	12'160	1'472'280	3'135'985
Finanzierungsergebnis	-2'279'265	-692'700	523'710	12'160	211'280	-2'224'815
(schwarz = Finanzierungsüberschuss / - rot = Finanzierungsfehlbetrag)						

Erfolgsrechnung

Gemeinde Villmergen
Buchungsperiode 2018

Einwohnergemeinde		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Einwohnergemeinde		47'211'930	47'211'930	45'764'650	45'764'650	47'304'657.37	47'304'657.37
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	3'324'550	968'480 2'356'070	3'122'350	876'700 2'245'650	3'208'346.57	925'191.00 2'283'155.57
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	2'015'600	812'600 1'203'000	1'926'850	830'400 1'096'450	1'849'457.51	786'373.52 1'063'083.99
2	BILDUNG	9'636'235	799'330 8'836'905	8'466'850	799'550 7'667'300	8'119'975.78	852'072.30 7'267'903.48
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	724'060	151'430 572'630	742'100	146'850 595'250	678'544.21	142'190.15 536'354.06
4	GESUNDHEIT	1'018'000	0 1'018'000	782'850	0 782'850	844'712.00	0.00 844'712.00
5	SOZIALE SICHERHEIT	6'564'400	1'600'550 4'963'850	6'293'800	2'528'550 3'765'250	6'850'516.54	2'347'342.15 4'503'174.39
6	VERKEHR	1'000'100	7'800 992'300	1'303'400	6'400 1'297'000	1'463'568.80	11'107.65 1'452'461.15
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	5'360'550	4'968'950 391'600	4'989'000	4'652'700 336'300	5'857'588.46	5'467'998.01 389'590.45
8	VOLKSWIRTSCHAFT	12'382'430 490'950	12'873'380	11'893'600 435'050	12'328'650	12'354'647.50 496'704.68	12'851'352.18
9	FINANZEN UND STEUERN	5'186'005 19'843'405	25'029'410	6'243'850 17'351'000	23'594'850	6'077'300.00 17'843'730.41	23'921'030.41

Erfolgsrechnung

Gemeinde Villmergen
Buchungsperiode 2018

Einwohnergemeinde		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	3'324'550	968'480	3'122'350	876'700	3'208'346.57	925'191.00
01	Legislative und Exekutive	445'500	22'000	427'550	9'500	405'854.30	10'440.00
011	Legislative	136'400	18'000	138'800	6'000	108'748.10	10'440.00
0110	Legislative	136'400	18'000	138'800	6'000	108'748.10	10'440.00
012	Exekutive	309'100	4'000	288'750	3'500	297'106.20	
0120	Exekutive	309'100	4'000	288'750	3'500	297'106.20	0.00
02	Allgemeine Dienste	2'879'050	946'480	2'694'800	867'200	2'802'492.27	914'751.00
021	Finanz- und Steuerverwaltung	913'900	675'730	909'250	610'900	949'041.53	650'141.15
0211	Abteilung Finanzen	395'800	640'730	395'550	575'900	456'041.03	618'083.85
0212	Abteilung Steuern	518'100	35'000	513'700	35'000	493'000.50	32'057.30
022	Allgemeine Dienste, übrige	1'416'400	185'500	1'291'950	170'200	1'286'909.25	179'351.60
0221	Gemeindekanzlei	507'750	32'200	450'050	22'200	390'184.90	30'465.00
0222	Abteilung Bau, Planung und Umwelt	534'800	151'800	504'000	145'500	480'487.90	146'957.10
0223	Empfang, Informatik, Lernende, allg. Dienste, Versicherungen	373'850	1'500	337'900	2'500	416'236.45	1'929.50
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	548'750	85'250	493'600	86'100	566'541.49	85'258.25
0290	Verwaltungsliegenschaften	548'750	85'250	493'600	86'100	566'541.49	85'258.25
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	2'015'600	812'600	1'926'850	830'400	1'849'457.51	786'373.52
11	Öffentliche Sicherheit	425'000	15'000	383'000	20'000	389'417.00	15'912.00
111	Polizei	425'000	15'000	383'000	20'000	389'417.00	15'912.00
1110	Polizei	425'000	15'000	383'000	20'000	389'417.00	15'912.00

Erfolgsrechnung

Gemeinde Villmergen
Buchungsperiode 2018

Einwohnergemeinde		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
14	Allgemeines Rechtswesen	880'620	512'900	881'400	539'200	828'417.77	507'254.72
140	Allgemeines Rechtswesen	880'620	512'900	881'400	539'200	828'417.77	507'254.72
1401	Einwohnerkontrolle, allg. Rechtswesen	624'270	131'300	627'950	156'000	587'398.88	139'294.97
1402	Betreibungsamt	256'350	381'600	253'450	383'200	241'018.89	367'959.75
15	Feuerwehr	499'790	232'000	469'000	232'000	467'418.14	221'206.25
150	Feuerwehr	499'790	232'000	469'000	232'000	467'418.14	221'206.25
1500	Feuerwehr	499'790	232'000	469'000	232'000	467'418.14	221'206.25
16	Verteidigung	210'190	52'700	193'450	39'200	164'204.60	42'000.55
161	Militärische Verteidigung	5'100		5'300		9'880.95	
1610	Militärische Verteidigung	5'100	0	5'300	0	9'880.95	0.00
162	Zivile Verteidigung	205'090	52'700	188'150	39'200	154'323.65	42'000.55
1620	Zivilschutz	205'090	52'700	188'150	39'200	154'323.65	42'000.55
2	BILDUNG	9'636'235	799'330	8'466'850	799'550	8'119'975.78	852'072.30
21	Obligatorische Schule	8'539'535	707'430	7'430'600	706'550	7'141'829.43	765'766.40
211	Eingangsstufe	457'865		422'400		492'673.25	67.10
2110	Kindergarten	457'865	0	422'400	0	492'673.25	67.10
212	Primarstufe	1'547'005	26'030	1'612'400	13'300	1'475'579.03	18'718.10
2120	Primarstufe	1'547'005	26'030	1'612'400	13'300	1'475'579.03	18'718.10
213	Oberstufe	1'981'505	404'000	2'238'850	427'850	2'340'874.46	432'984.60
2130	Oberstufe	1'981'505	404'000	2'238'850	427'850	2'340'874.46	432'984.60
214	Musikschulen	289'310	8'500	279'450	11'000	277'509.15	8'882.60
2140	Musikschulen	289'310	8'500	279'450	11'000	277'509.15	8'882.60

Erfolgsrechnung

Gemeinde Villmergen
Buchungsperiode 2018

Einwohnergemeinde		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
217	Schulliegenschaften	2'931'990	227'750	1'958'000	216'100	1'758'220.02	266'292.00
2171	Schulliegenschaften Bündten Kindergarten	343'200	20'000	334'500	20'000	272'003.55	20'350.00
2172	Schulliegenschaften Dorf mit Mehrzweckhalle	416'950	23'550	441'850	22'000	403'146.10	13'260.50
2173	Schulliegenschaften Hof	1'019'890	182'350	975'550	174'100	1'083'070.37	232'681.50
2174	Schulzentrum Mühlematten inkl. Pavillon	1'151'950	1'850	206'100	0	0.00	0.00
219	Obligatorische Schule, übriges	1'331'860	41'150	919'500	38'300	796'973.52	38'822.00
2190	Schulleitung, Schulverwaltung	496'680	15'450	471'100	13'300	427'051.12	15'429.00
2191	Volksschule sonstiges	475'180	25'700	448'400	25'000	369'922.40	23'393.00
2192	Jugend- und Schulfeste	360'000	0	0	0	0.00	0.00
22	Sonderschulen	436'700	91'900	406'250	93'000	361'681.15	86'305.90
220	Sonderschulen	436'700	91'900	406'250	93'000	361'681.15	86'305.90
2200	Sonderschulen	436'700	91'900	406'250	93'000	361'681.15	86'305.90
23	Berufliche Grundbildung	660'000		630'000		616'465.20	
230	Berufliche Grundbildung	660'000		630'000		616'465.20	
2300	Berufliche Grundbildung	660'000	0	630'000	0	616'465.20	0.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	724'060	151'430	742'100	146'850	678'544.21	142'190.15
31	Kulturerbe	4'000		2'500		2'491.25	
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	4'000		2'500		2'491.25	
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	4'000	0	2'500	0	2'491.25	0.00
32	Kultur, übrige	167'560	61'930	143'000	52'350	146'470.86	55'421.50
321	Bibliotheken	118'360	61'630	100'800	51'850	105'542.91	55'251.50
3211	Dorfbibliothek	118'360	61'630	100'800	51'850	105'542.91	55'251.50

Erfolgsrechnung

Gemeinde Villmergen
Buchungsperiode 2018

Einwohnergemeinde		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
322	Konzert und Theater	12'700		12'700		12'700.00	
3220	Konzert und Theater	12'700	0	12'700	0	12'700.00	0.00
329	Kultur, übriges	36'500	300	29'500	500	28'227.95	170.00
3290	Kultur, übriges	36'500	300	29'500	500	28'227.95	170.00
34	Sport und Freizeit	552'500	89'500	596'600	94'500	529'582.10	86'768.65
341	Sport	435'050	86'500	441'250	91'500	416'209.70	83'042.05
3410	Sport	99'750	0	98'200	0	111'724.00	0.00
3411	Schwimmbad	335'300	86'500	343'050	91'500	304'485.70	83'042.05
342	Freizeit	117'450	3'000	155'350	3'000	113'372.40	3'726.60
3420	Freizeit	117'450	3'000	155'350	3'000	113'372.40	3'726.60
4	GESUNDHEIT	1'018'000		782'850		844'712.00	
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	660'400		418'400		523'809.25	
411	Spitäler	50		50		25.00	
4110	Spitäler	50	0	50	0	25.00	0.00
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	660'350		418'350		523'784.25	
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	660'350	0	418'350	0	523'784.25	0.00
42	Ambulante Krankenpflege	318'550		326'350		283'995.85	
421	Ambulante Krankenpflege	318'550		326'350		283'995.85	
4210	Ambulante Krankenpflege	318'550	0	326'350	0	283'995.85	0.00

Erfolgsrechnung

Gemeinde Villmergen
Buchungsperiode 2018

Einwohnergemeinde		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
43	Gesundheitsprävention	39'050		38'100		36'906.90	
432	Krankheitsbekämpfung, übrige			400			
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	0	0	400	0	0.00	0.00
433	Schulgesundheitsdienst	37'550		36'200		35'606.90	
4330	Schulgesundheitsdienst	37'550	0	36'200	0	35'606.90	0.00
434	Lebensmittelkontrolle	1'500		1'500		1'300.00	
4340	Lebensmittelkontrolle	1'500	0	1'500	0	1'300.00	0.00
5	SOZIALE SICHERHEIT	6'564'400	1'600'550	6'293'800	2'528'550	6'850'516.54	2'347'342.15
52	Invalidität	1'000		1'000		720.00	
524	Leistungen an Invalide	1'000		1'000		720.00	
5240	Leistungen an Invalide	1'000	0	1'000	0	720.00	0.00
53	Alter + Hinterlassene	105'850	10'950	89'050	10'500	116'466.80	10'503.00
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	96'450	10'950	80'150	10'500	105'157.30	10'503.00
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	96'450	10'950	80'150	10'500	105'157.30	10'503.00
533	Leistungen an Pensionierte	3'000				3'167.80	
5330	Leistungen an Pensionierte	3'000	0	0	0	3'167.80	0.00
535	Leistungen an das Alter	6'400		8'900		8'141.70	
5350	Leistungen an das Alter	6'400	0	8'900	0	8'141.70	0.00
54	Familie und Jugend	456'100	64'500	449'700	137'150	469'607.89	141'283.35
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	137'600	45'500	174'200	103'100	182'202.15	152'686.35

Erfolgsrechnung

Gemeinde Villmergen
Buchungsperiode 2018

Einwohnergemeinde		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	137'600	45'500	174'200	103'100	182'202.15	152'686.35
544	Jugendschutz	159'000	18'000	161'000	25'750	153'231.55	14'550.00-
5440	Jugendschutz	159'000	18'000	161'000	25'750	153'231.55	14'550.00-
545	Leistungen an Familien	159'500	1'000	114'500	8'300	134'174.19	3'147.00
5450	Leistungen an Familien	27'500	1'000	22'500	8'300	40'519.04	3'147.00
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	132'000	0	92'000	0	93'655.15	0.00
55	Arbeitslosigkeit	80'000	80'000	80'000	80'000	91'206.00	60'804.00
559	Arbeitslosigkeit	80'000	80'000	80'000	80'000	91'206.00	60'804.00
5590	Arbeitslosigkeit	80'000	80'000	80'000	80'000	91'206.00	60'804.00
56	Sozialer Wohnungsbau	10'100	4'000	11'100	9'600	21'861.85	11'100.00
560	Sozialer Wohnungsbau	10'100	4'000	11'100	9'600	21'861.85	11'100.00
5600	Sozialer Wohnungsbau	10'100	4'000	11'100	9'600	21'861.85	11'100.00
57	Sozialhilfe und Asylwesen	5'910'850	1'440'500	5'662'250	2'290'500	6'150'567.70	2'123'552.80
572	Wirtschaftliche Hilfe	3'022'900	902'500	3'033'000	1'772'500	3'511'861.00	1'654'434.35
5720	Gesetzliche wirtschaftl. Hilfe	3'022'900	902'500	3'033'000	1'772'500	3'511'861.00	1'654'434.35
573	Asylwesen	500'000	490'000	500'000	480'000	507'577.35	405'689.90
5730	Asylwesen	500'000	490'000	500'000	480'000	507'577.35	405'689.90
579	Fürsorge, übriges	2'387'950	48'000	2'129'250	38'000	2'131'129.35	63'428.55
5790	Sozialdienst, Fürsorge übriges	2'387'950	48'000	2'129'250	38'000	2'131'129.35	63'428.55
59	Soziale Wohlfahrt, übriges	500	600	700	800	86.30	99.00
592	Hilfsaktionen im Inland	500	600	700	800	86.30	99.00
5920	Hilfsaktionen im Inland	500	600	700	800	86.30	99.00

Erfolgsrechnung

Gemeinde Villmergen
Buchungsperiode 2018

Einwohnergemeinde		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	VERKEHR	1'000'100	7'800	1'303'400	6'400	1'463'568.80	11'107.65
61	Strassenverkehr	975'100	7'800	938'400	6'400	1'145'117.70	11'107.65
613	Kantonsstrassen	112'500		144'700		128'402.20	
6130	Kantonsstrassen	112'500	0	144'700	0	128'402.20	0.00
615	Gemeindestrassen	862'600	7'800	793'700	6'400	1'016'715.50	11'107.65
6150	Gemeindestrassen	862'600	7'800	793'700	6'400	1'016'715.50	11'107.65
62	Öffentlicher Verkehr	18'000		360'000		315'716.00	
622	Regionalverkehr	18'000		360'000		315'716.00	
6220	Regionalverkehr	18'000	0	360'000	0	315'716.00	0.00
63	Verkehr, übrige	7'000		5'000		2'735.10	
634	Verkehrsplanung allgemeine	7'000		5'000		2'735.10	
6340	Verkehrsplanung	7'000	0	5'000	0	2'735.10	0.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	5'360'550	4'968'950	4'989'000	4'652'700	5'857'588.46	5'467'998.01
71	Wasserversorgung	2'917'350	2'869'700	2'703'850	2'648'800	3'514'071.27	3'455'773.17
710	Wasserversorgung	2'917'350	2'869'700	2'703'850	2'648'800	3'514'071.27	3'455'773.17
7100	Wasserversorgung	47'650	0	55'050	0	58'298.10	0.00
7101	Wasserwerk	2'869'700	2'869'700	2'648'800	2'648'800	3'455'773.17	3'455'773.17
	Gemeindebetrieb						
72	Abwasserbeseitigung	1'204'800	1'247'700	1'125'650	1'168'450	1'122'603.31	1'164'998.31
720	Abwasserbeseitigung	1'204'800	1'247'700	1'125'650	1'168'450	1'122'603.31	1'164'998.31
7200	Abwasserbeseitigung	0	42'900	0	42'800	0.00	42'395.00

Erfolgsrechnung

Gemeinde Villmergen
Buchungsperiode 2018

Einwohnergemeinde		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7201	Abwasserbeseitigung Gemeindebetrieb	1'204'800	1'204'800	1'125'650	1'125'650	1'122'603.31	1'122'603.31
73	Abfallwirtschaft	781'650	774'550	765'350	760'250	829'378.88	815'590.88
730	Abfallwirtschaft	781'650	774'550	765'350	760'250	829'378.88	815'590.88
7300	Abfallwirtschaft	14'100	7'000	12'100	7'000	22'352.20	8'564.20
7301	Abfallwirtschaft Gemeindebetrieb	767'550	767'550	753'250	753'250	807'026.68	807'026.68
74	Verbauungen	305'200	60'000	240'500	60'000	265'555.10	60'920.75
741	Gewässerverbauungen	305'200	60'000	240'500	60'000	265'555.10	60'920.75
7410	Gewässerverbauungen	305'200	60'000	240'500	60'000	265'555.10	60'920.75
75	Arten- und Landschaftsschutz	26'200	1'500	29'200		11'949.60	40'532.50-
750	Arten- und Landschaftsschutz	26'200	1'500	29'200		11'949.60	40'532.50-
7500	Arten- und Landschaftsschutz	26'200	1'500	29'200	0	11'949.60	40'532.50-
76	Bekämpfung von Umwelt- verschmutzung	8'500		9'100	1'000	6'388.10	
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	8'500		9'100	1'000	6'388.10	
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	8'500	0	9'100	1'000	6'388.10	0.00
77	Übriger Umweltschutz	93'100	15'500	96'800	14'200	83'838.25	11'247.40
771	Friedhof und Bestattung	93'100	15'500	96'800	14'200	83'838.25	11'247.40
7716	Regionale Friedhoforganisation	93'100	15'500	96'800	14'200	83'838.25	11'247.40
79	Raumordnung	23'750		18'550		23'803.95	
790	Raumordnung	23'750		18'550		23'803.95	
7900	Raumordnung	23'750	0	18'550	0	23'803.95	0.00

Erfolgsrechnung

Gemeinde Villmergen
Buchungsperiode 2018

Einwohnergemeinde		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	VOLKSWIRTSCHAFT	12'382'430	12'873'380	11'893'600	12'328'650	12'354'647.50	12'851'352.18
81	Landwirtschaft	25'450	1'000	37'650	700	14'984.00	3'651.30
812	Strukturverbesserungen	18'650		30'150		10'055.20	2'653.00
8120	Strukturverbesserungen	18'650	0	30'150	0	10'055.20	2'653.00
814	Produktionsverbesserungen Pflanzen	6'800	1'000	7'500	700	4'928.80	998.30
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	6'800	1'000	7'500	700	4'928.80	998.30
82	Forstwirtschaft	30'000		68'000		39'406.40	
820	Forstwirtschaft	30'000		68'000		39'406.40	
8200	Forstwirtschaft	30'000	0	68'000	0	39'406.40	0.00
84	Tourismus	4'000	200	4'000	500	3'374.50	360.00
840	Tourismus	4'000	200	4'000	500	3'374.50	360.00
8400	Tourismus	4'000	200	4'000	500	3'374.50	360.00
85	Industrie, Gewerbe, Handel	4'000		4'000		2'783.95	
850	Industrie, Gewerbe, Handel	4'000		4'000		2'783.95	
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	4'000	0	4'000	0	2'783.95	0.00
87	Brennstoffe und Energie	10'576'980	11'130'180	10'048'950	10'596'450	10'671'524.15	11'224'766.38
871	Elektrizität	10'576'980	11'101'180	10'048'950	10'567'450	10'671'524.15	11'196'068.38
8710	Elektrizität	0	524'200	0	518'500	0.00	524'544.23
8711	Elektrizitätswerk - Netz Gemeindebetrieb	8'091'400	8'091'400	7'552'850	7'552'850	7'628'791.39	7'628'791.39
8712	Elektrizitätswerk - Stromhandel, Übriges (Gemeindebetrieb)	2'485'580	2'485'580	2'496'100	2'496'100	3'042'732.76	3'042'732.76

Erfolgsrechnung

Gemeinde Villmergen
Buchungsperiode 2018

Einwohnergemeinde		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
872	Gas		29'000		29'000		28'698.00
8720	Gas	0	29'000	0	29'000	0.00	28'698.00
89	Sonstige gewerbliche Betriebe	1'742'000	1'742'000	1'731'000	1'731'000	1'622'574.50	1'622'574.50
890	Sonstige gewerbliche Betriebe	1'742'000	1'742'000	1'731'000	1'731'000	1'622'574.50	1'622'574.50
8901	Installationsgeschäft Gemeindebetrieb	1'742'000	1'742'000	1'731'000	1'731'000	1'622'574.50	1'622'574.50
9	FINANZEN UND STEUERN	5'186'005	25'029'410	6'243'850	23'594'850	6'077'300.00	23'921'030.41
91	Steuern	93'800	17'837'800	91'400	17'498'000	117'314.10	17'773'521.10
910	Steuern	93'800	17'837'800	91'400	17'498'000	117'314.10	17'773'521.10
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	85'000	17'475'000	83'100	17'088'000	109'434.10	17'222'391.30
9101	Sondersteuern	8'800	362'800	8'300	410'000	7'880.00	551'129.80
93	Finanz- und Lastenausgleich		982'800	49'200		47'396.00	
930	Finanz- und Lastenausgleich		982'800	49'200		47'396.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	0	982'800	49'200	0	47'396.00	0.00
96	Vermögens- & Schuldenverwaltung	228'370	227'360	207'400	226'250	136'353.84	631'179.09
961	Zinsen	129'470	54'450	92'700	54'250	49'078.00	58'197.19
9610	Zinsen	129'470	54'450	92'700	54'250	49'078.00	58'197.19
963	Liegenschaften Finanzvermögen	98'900	172'910	114'700	172'000	87'275.84	572'981.90
9630	Liegenschaften Finanzvermögen	98'900	172'910	114'700	172'000	87'275.84	572'981.90
97	Rückverteilungen		3'000		2'500		2'603.45
971	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		3'000		2'500		2'603.45
9710	Rückverteilung aus CO2-Abgabe	0	3'000	0	2'500	0.00	2'603.45

Erfolgsrechnung

Gemeinde Villmergen
Buchungsperiode 2018

Einwohnergemeinde		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
99	Nicht aufgeteilte Posten	4'863'835	5'978'450	5'895'850	5'868'100	5'776'236.06	5'513'726.77
990	Nicht aufgeteilte Posten	4'702'250	4'702'250	4'591'800	4'591'800	4'237'576.77	4'237'576.77
9901	Werkhof	690'350	690'350	714'700	714'700	717'131.10	717'131.10
9902	Hauswartung	826'200	826'200	779'400	779'400	620'578.27	620'578.27
9903	Allg. Kosten Gemeindewerke	3'185'700	3'185'700	3'097'700	3'097'700	2'899'867.40	2'899'867.40
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	1'050	1'000	1'100	1'100	942.35	942.35
9951	Stiftungen	1'050	1'000	1'100	1'100	942.35	942.35
999	Abschluss	160'535	1'275'200	1'302'950	1'275'200	1'537'716.94	1'275'207.65
9990	Abschluss	160'535	1'275'200	1'302'950	1'275'200	1'537'716.94	1'275'207.65

Investitionsrechnung

Gemeinde Villmergen
Buchungsperiode 2018

Einwohnergemeinde		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Einwohnergemeinde		10'287'200	10'287'200	25'042'700	25'042'700	16'733'115.21	16'733'115.21
0	Allgemeine Verwaltung	0	0	102'000	0 102'000	0.00	0.00
2	Bildung	2'042'000	0 2'042'000	16'620'000	0 16'620'000	8'201'971.12	0.00 8'201'971.12
3	Kultur, Sport und Freizeit	1'098'000	0 1'098'000	200'000	0 200'000	125'214.70	0.00 125'214.70
6	Verkehr	1'044'000	0 1'044'000	1'135'000	0 1'135'000	834'112.45	0.00 834'112.45
7	Umweltschutz und Raumordnung	2'229'000 84'200	2'313'200	2'522'000	2'502'700 19'300	3'827'772.70	2'037'052.65 1'790'720.05
8	Volkswirtschaft	1'411'000	150'000 1'261'000	1'811'000	150'000 1'661'000	1'597'091.59	109'900.00 1'487'191.59
9	Finanzen	2'463'200 5'360'800	7'824'000	2'652'700 19'737'300	22'390'000	2'146'952.65 12'439'209.91	14'586'162.56

Investitionsrechnung

Gemeinde Villmergen
Buchungsperiode 2018

Einwohnergemeinde		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung			102'000			
02	Allgemeine Dienste			102'000			
029	Verwaltungsliegenschaften			102'000			
0290	Verwaltungsliegenschaften			102'000			
5060.00	Telefonanlage Budgetkredit	0		102'000		0.00	
2	Bildung	2'042'000		16'620'000		8'201'971.12	
21	Obligatorische Schule	2'042'000		16'620'000		8'201'971.12	
217	Schulliegenschaften	2'042'000		16'620'000		7'935'240.37	
2170	Schulliegenschaften	2'042'000		16'620'000		7'935'240.37	
5040.00	Schulzentrum Mühlematten Wettbewerbs-& Planungskredit GV-Beschluss vom 20.06.2012 Betrag Fr.	0 1'700'000.00		0		76'732.40	
5040.03	Proj. Schulanl. Hof, Dorf, Schulküche - Budgetkredit	0		45'000		48'663.35	
5040.04	Sanierung Gasheizung Dorf Budgetkredit	0		85'000		0.00	
5040.05	Umbau Kochschule Hof GV-Beschluss vom 25.11.2016 Betrag Fr.	0 490'000.00		490'000		0.00	
5040.06	Schulanlage "Dorf" bauliche Anpassungen GV-Beschluss vom 09.06.2017 Betrag Fr.	700'000 800'000.00		0		0.00	
5040.07	Sanierung Mehrzweckhalle Budgetkredit	142'000		0		0.00	
5040.08	Schulanlagen "Hof" bauliche Anpassungen GV-Beschluss vom 24.11.2017 Betrag Fr.	1'200'000 1'200'000.00		0		0.00	

Investitionsrechnung

Gemeinde Villmergen
Buchungsperiode 2018

Einwohnergemeinde	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.10 Schulzentrum Mühlematten Baukosten, Fr. 23'500'00.00 GV-Beschluss vom 28.11.2014 Betrag Fr. 23'500'000.00	0		16'000'000		7'681'495.22	
5060.00 Anschaffung Schulmobiliar Budgetkredit	0		0		128'349.40	
219 Obligatorische Schule, übriges					266'730.75	
2191 Volksschule sonstiges					266'730.75	
5060.00 EDV-Ersatzbeschaffung Schule Budgetkredit	0		0		266'730.75	
3 Kultur, Sport und Freizeit	1'098'000		200'000		125'214.70	
34 Sport und Freizeit	1'098'000		200'000		125'214.70	
3410 Sport	98'000					
5030.01 Sanierung Sportplatz Projektierung / Budgetkredit	98'000		0		0.00	
3411 Schwimmbad	1'000'000					
5040.01 Sanierung der Badwasseraufbe- reitung im Schwimmbad GV-Beschluss vom 09.06.2017 Betrag Fr. 1'200'000.00	1'000'000		0		0.00	
342 Freizeit			200'000		125'214.70	
3420 Freizeit			200'000		125'214.70	
5030.00 Kinderspielplatz beim Bahnhof Dottikon-Dintikon Budgetkredit	0		0		125'214.70	
5620.00 Eisbahn Wohlen Invest.beitrag GV-Beschluss vom 25.11.2016 Betrag Fr. 200'000.00	0		200'000		0.00	

Investitionsrechnung

Gemeinde Villmergen
Buchungsperiode 2018

Einwohnergemeinde		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6	Verkehr	1'044'000		1'135'000		834'112.45	
61	Strassenverkehr	1'044'000		1'135'000		834'112.45	
613	Kantonsstrassen	497'000		345'000		451'249.55	
6130	Kantonsstrassen	497'000		345'000		451'249.55	
5040.00	Neue Bushaltestellen im Dorfzentrum GV-Beschluss vom 23.11.2012 Betrag Fr. 250'000.00	0		0		83'210.05	
5610.00	Lärmschutzmassnahmen 2012-2015 Dekretsbeitrag Fr. 890'000.--	202'000		150'000		59'382.75	
5610.03	Ausbau Büttikerstrasse K 366 GV-Beschluss vom 20.06.2012 Betrag Fr. 469'200.00	0		0		184'000.10	
5610.04	Bushaltestelle Löwenplatz Budgetkredit	0		0		18'716.85	
5610.05	Fussgängerstreifen auf Kantonsstrassen - Budgetkredit	150'000		150'000		105'939.80	
5610.06	Sanierung Anglikerstrasse K265 Dekretsbeitrag	145'000		45'000		0.00	
615	Gemeindestrassen	547'000		790'000		382'862.90	
6150	Gemeindestrassen	547'000		790'000		382'862.90	
5010.00	Strassenbauten Budgetkredit	342'000		340'000		198'545.10	
5010.03	Einbahn Schulhausstr. bis Felsenastr. - Budgetkredit	0		0		134'261.00	
5010.04	Weingasse, Sanierung inkl. Beleuchtung - Budgetkredit	0		200'000		50'056.80	
5010.06	Ersatz Strassenbeleuchtung Umrüstung Leuchtmittel	205'000		250'000		0.00	

Investitionsrechnung

Gemeinde Villmergen
Buchungsperiode 2018

Einwohnergemeinde		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	Umweltschutz und Raumordnung	2'229'000	2'313'200	2'522'000	2'502'700	3'827'772.70	2'037'052.65
71	Wasserwerk	1'390'000	40'000	1'302'000	40'000	2'206'126.02	116'340.00
710	Wasserwerk	1'390'000	40'000	1'302'000	40'000	2'206'126.02	116'340.00
7101	Wasserwerk	1'390'000	40'000	1'302'000	40'000	2'206'126.02	116'340.00
5030.00	Bau und Sanierung Leitungsnetz inkl. Pumpwerke, Budgetkredit	770'000		492'000		1'215'517.01	
5030.01	Ausbau und Sanierung Wasserversorgung 2012-2016 GV-Beschluss vom 20.06.2012 Betrag Fr.	0	1'795'000.00	100'000		594'826.64	
5030.02	HWL Kreuzester - Unterzelg GV-Beschluss vom 30.11.2007 Betrag Fr. GV-Beschluss vom 05.12.2008 Betrag Fr. Kreditabrechnung 09.06.2017	0		0		148'414.80	
5030.07	Quellwasserleitungen Gebiet Schwarzhalde GV-Beschluss vom 28.11.2014 Betrag Fr.	0	343'000.00	0		232'145.74	
5030.08	Ausbau und Sanierung Wasserversorgung 2017 - 2020 GV-Beschluss vom 27.11.2015 Betrag Fr.	600'000	2'250'000.00	600'000		7'606.97	
5030.09	Sanierung Quellableitung Grossmoos, Etappe 2, Ersatz	0		0		7'614.86	
5060.00	Notstromanhänger 200 kVA	0		90'000		0.00	
5620.00	Anschlussbeiträge Dintikon für Ballygebiet	20'000		20'000		0.00	
6370.00	Anschlussgebühren		40'000		40'000		116'340.00
72	Abwasserbeseitigung	340'000	1'000'000	590'000	1'000'000	1'145'769.88	1'824'353.65
720	Abwasserbeseitigung	340'000	1'000'000	590'000	1'000'000	1'145'769.88	1'824'353.65
7201	Abwasserbeseitigung	340'000	1'000'000	590'000	1'000'000	1'145'769.88	1'824'353.65
5030.00	Kanalisationsbauten Budgetkredit	340'000		340'000		250'408.18	

Investitionsrechnung

Gemeinde Villmergen
Buchungsperiode 2018

Einwohnergemeinde			Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
			Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.01	Sanierung von Entwässerungs- anlagen 2008-2012 gem. GEP		0		200'000		184'458.00	
	GV-Beschluss vom 30.11.2007 Betrag Fr.	3'615'000.00						
5030.02	RKB Allmend, Erneuerung techn. Einrichtungen		0		50'000		488'969.80	
5030.03	Sauberwasserleitung Dorfmattestrasse		0		0		166'608.00	
	GV-Beschluss vom 28.11.2014 Betrag Fr.	250'000.00						
5290.00	Zustandserfassung Kanalisationsnetz		0		0		55'325.90	
	GV-Beschluss vom 22.11.2013 Betrag Fr.	195'500.00						
6370.00	Anschlussgebühren			1'000'000		1'000'000		1'815'542.55
6370.05	Erschliessungsbeiträge			0		0		8'811.10
74	Verbauungen		349'000	1'223'200	550'000	1'223'200	308'177.30	
741	Gewässerverbauungen		349'000	1'223'200	550'000	1'223'200	308'177.30	
7410	Gewässerverbauungen		349'000	1'223'200	550'000	1'223'200	308'177.30	
5020.00	Öffnung, Verlegung und Aufweitung Trybach, 1. Etappe		349'000		550'000		308'177.30	
	GV-Beschluss vom 15.06.2007 Betrag Fr.	1'329'000.00						
6300.00	Bundesbeitrag Trybach			1'112'000		1'112'000		0.00
6310.00	Kantonsbeitrag Trybach			111'200		111'200		0.00
75	Arten- und Landschaftsschutz		50'000		60'000	30'000	140'800.10	96'359.00
750	Arten- und Landschaftsschutz		50'000		60'000	30'000	140'800.10	96'359.00
7500	Naturschutz				60'000	30'000	140'800.10	96'359.00
5000.00	Natur im Siedlungsraum		0		60'000		140'800.10	
	GV-Beschluss vom 20.06.2012 Betrag Fr.	200'000.00						
6310.00	SB an Natur im Siedlungsraum			0		30'000		96'359.00
7710	Friedhof und Bestattung		50'000					
5030.01	Anpassungen Friedhof Budgetkredit		50'000		0		0.00	

Investitionsrechnung

Gemeinde Villmergen
Buchungsperiode 2018

Einwohnergemeinde		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
79	Raumordnung	100'000	50'000	20'000	209'500	26'899.40	
790	Raumordnung	100'000	50'000	20'000	209'500	26'899.40	
7900	Raumordnung	100'000	50'000	20'000	209'500	26'899.40	
5290.00	Gesamtrevision Nutzungsplanung	100'000		20'000		26'899.40	
	Gesamtplan Verkehr						
	GV-Beschluss vom 26.11.2010 Betrag Fr.	250'000.00					
	GV-Beschluss vom 22.11.2013 Betrag Fr.	130'000.00					
	GV-Beschluss vom 27.11.2015 Betrag Fr.	95'000.00					
6310.00	SB an Nutzungsplanung und an Gesamtplan Verkehr		50'000		209'500		0.00
	GV-Beschluss vom 26.11.2010 Betrag Fr.	190'000.00					
8	Volkswirtschaft	1'411'000	150'000	1'811'000	150'000	1'597'091.59	109'900.00
87	Energie	1'411'000	150'000	1'811'000	150'000	1'597'091.59	109'900.00
871	Elektrizität	1'411'000	150'000	1'811'000	150'000	1'597'091.59	109'900.00
8711	Elektrizitätswerk Netz	1'411'000	150'000	1'811'000	150'000	1'597'091.59	109'900.00
5030.00	Erw. Kabelnetz Mittelspannung	140'000		295'000		287'175.82	
	Budgetkredit						
5030.01	Trafostationen	197'000		272'000		157'130.15	
	Budgetkredit						
5030.02	Erw. Kabelnetz Niederspannung	910'000		577'000		868'355.58	
	Budgetkredit						
5030.03	Kauf Stromnetz Ballygebiet und Netzauffrennung	0		0		179'764.20	
	GV-Beschluss vom 27.11.2009 Betrag Fr.	1'870'000.00					
5040.00	Photovoltaikanlage	0		350'000		23'892.29	
	Schulzentrum Mühlematten						
	GV-Beschluss vom 27.11.2015 Betrag Fr.	460'000.00					
5060.00	Steueranlagen	94'000		48'000		50'250.70	
	Budgetkredit						

Investitionsrechnung

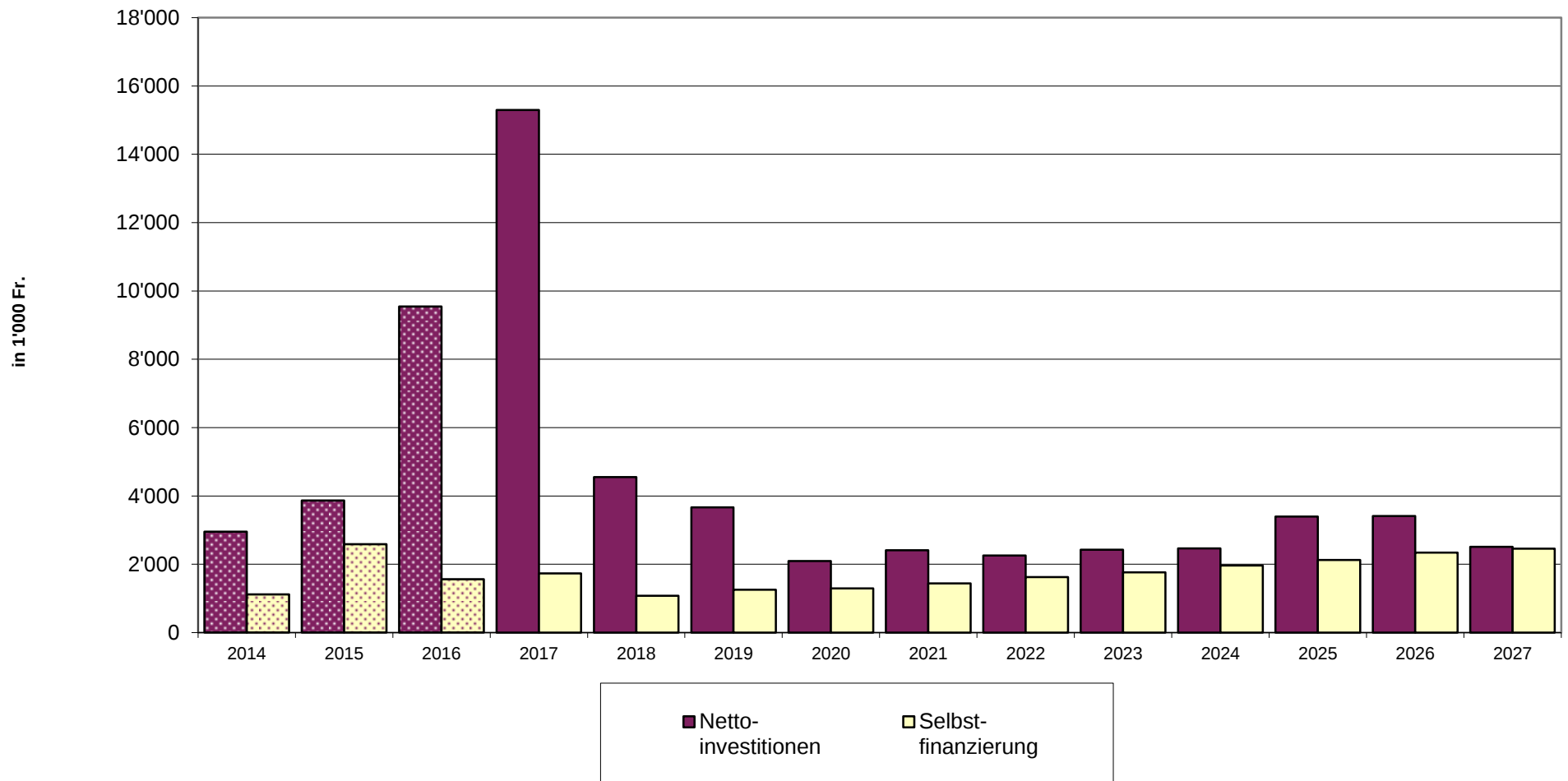
Gemeinde Villmergen
Buchungsperiode 2018

Einwohnergemeinde		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5060.02	Betriebsgebäude, Infrastruktur Budgetkredit	70'000		179'000		30'522.85	
5060.03	Notstromanhänger 200 kVA	0		90'000		0.00	
6370.00	Anschlussgebühren		150'000		150'000		109'900.00
9	Finanzen	2'463'200	7'824'000	2'652'700	22'390'000	2'146'952.65	14'586'162.56
99	Abschluss	2'463'200	7'824'000	2'652'700	22'390'000	2'146'952.65	14'586'162.56
999	Abschluss	2'463'200	7'824'000	2'652'700	22'390'000	2'146'952.65	14'586'162.56
9990	Abschluss	2'463'200	7'824'000	2'652'700	22'390'000	2'146'952.65	14'586'162.56
5900.00	Passivierte Einnahmen Allgemeiner Haushalt	1'273'200		1'462'700		96'359.00	
5900.01	Passivierte Einnahmen Wasserwerk	40'000		40'000		116'340.00	
5900.02	Passivierte Einnahmen Abwasserbeseitigung	1'000'000		1'000'000		1'824'353.65	
5900.04	Passivierte Einnahmen Elektrizitätswerk	150'000		150'000		109'900.00	
6900.00	Aktivierte Ausgaben Allgemeiner Haushalt		4'683'000		18'687'000		9'637'175.07
6900.01	Aktivierte Ausgaben Wasserwerk		1'390'000		1'302'000		2'206'126.02
6900.02	Aktivierte Ausgaben Abwasserbeseitigung		340'000		590'000		1'145'769.88
6900.04	Aktivierte Ausgaben Elektrizitätswerk		1'411'000		1'811'000		1'597'091.59

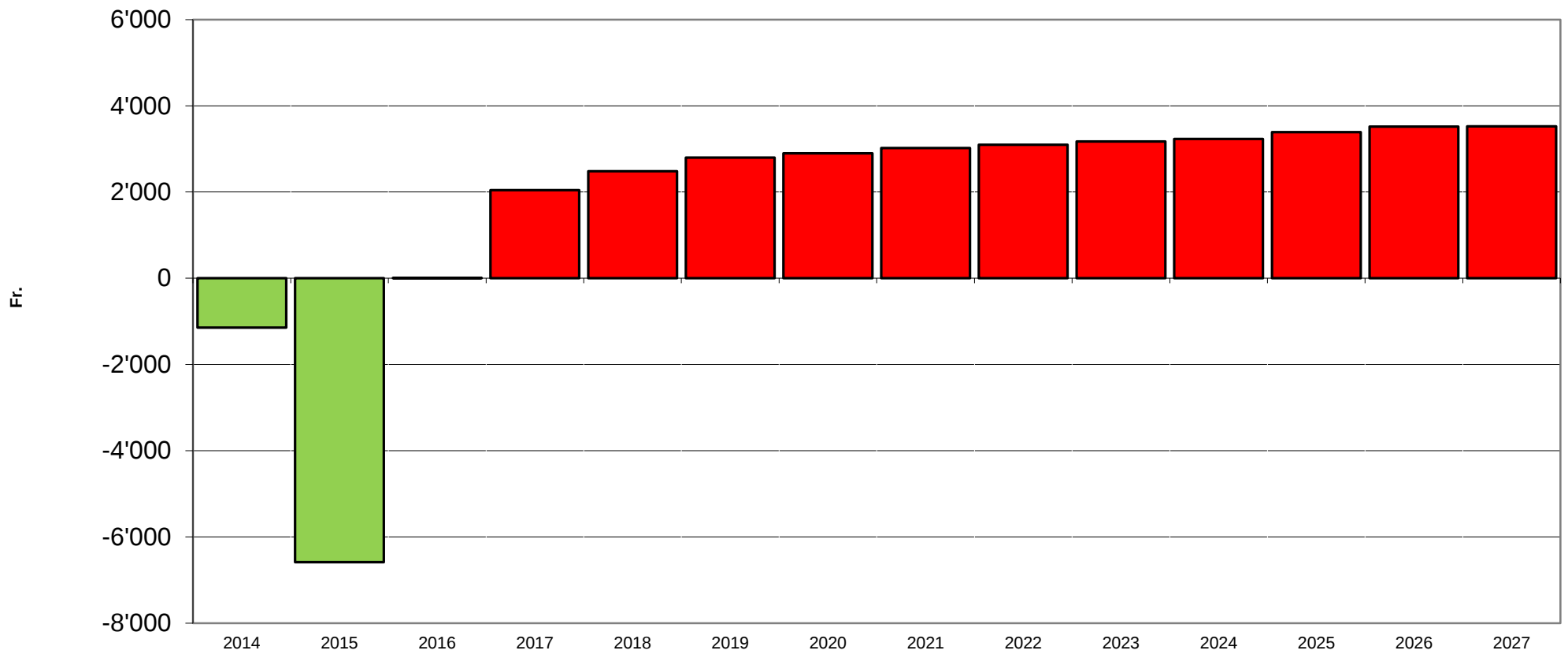
Investitionsprogramm 2018 - 2027

(in 1'000 Franken)	Total	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2026
Kreditbedarf	29'144	4'510	3'663	2'092	2'410	2'260	2'428	2'468	3'397	3'408	2'508
<u>Projekte in Bau / genehmigt von GV</u>	1'296										
Lärmschutzmassnahmen 2012 - 2018	420	202	218								
Öffnung Trybach brutto	349	349									
Bundesbeitrag Trybach	-1'112	-1'112									
Kantonsbeitrag Trybach	-111	-111									
Nutzungsplanung	100	100									
Subventionsbeitrag an Nutzungsplanung	-50	-50									
Anpassungen Schulhaus Dorf	700	700									
Sanierung Badwasseraufbereitung	1'000	1'000									
<u>Projekte geplant</u>	27'848										
Budgetkredite 2018	440	440									
Anpassungen Schulhaus Hof	1'200	1'200									
Erneuerung/Teilersatz Strassenbeleuchtung	1'255	205	200	200	200	200	200	50			
Sanierung/Ausbau Badmatte	3'000	1'000	2'000								
Bachöffnung Trybach 2. Etappe (Bruttokosten)	600										600
Bachöffnung Trybach 3. Etappe (Bruttokosten)	450	100	350								
Ausbau Anglikerstrasse K 265, Anteil Villmergen	3'355	145	150	540	650	690	650	530			
EDV-Erneuerung Gemeindeverwaltung	200				200						
Belagssanierung Anglikerstrasse (Dorfmattestrasse bis Mitteldorfstrasse K378)	400		400								
Budgetkredite Strassen und andere Projekte	13'948	342	345	1'352	1'360	1'370	1'578	1'888	1'897	1'908	1'908
Beckensanierung Schwimmbad	3'000								1500	1500	

Entwicklung Nettoinvestitionen/Selbstfinanzierung



Entwicklung Nettoschuld I je Einwohner



BERICHT DER FINANZKOMMISSION

Die Finanzkommission hat das Budget 2018 der Einwohnergemeinde eingehend beraten und empfiehlt dieses zur Annahme.

5612 Villmergen, 21. September 2017

FINANZKOMMISSION

sig. Daniel Zubler, Präsident

sig. Hanspeter Müller, Aktuar

5612 Villmergen, 2. Oktober 2017

GEMEINDERAT

sig. Ueli Lütolf, Gemeindeammann

sig. Markus Meier, Gemeindeschreiber

Notizen:

Notizen:

GEMEINDE VILLMERGEN

A-PRIORITY

P.P.
CH-5612
Villmergen

DIE POST 

Liebe Mitbürgerinnen und Mitbürger

Wir laden Sie freundlich ein zur

EINWOHNERGEMEINDEVERSAMMLUNG

vom Freitag, 24. November 2017, 20.00 Uhr, in der Mehrzweckhalle "Dorf".

Der Gemeinderat

Der Stimmrechtsausweis ist beim Eingang des Versammlungslokals abzugeben. Ohne Stimmrechtsausweis dürfen Sie an der Gemeindeversammlung nicht teilnehmen.

Einwohnergemeindeversammlung vom 24. November 2017

Stimmrechtsausweis für: