

b) Bilanz		Bestand am 01.01.2016	Zuwachs	Veränderungen Abgang	Bestand am 31.12.2016
1	Aktiven	29'791'384.75	55'390'555.71	50'808'710.41	34'373'230.05
10	Finanzvermögen	9'798'785.20	48'034'564.86	48'925'550.71	8'907'799.35
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	4'463'336.19	16'784'650.91	15'907'687.78	5'340'299.32
10000	Hauptkassen	22'830.05	212'816.55	212'527.35	23'119.25
10000.01	Hauptkasse Abteilung Finanzen	22'830.05	212'816.55	212'527.35	23'119.25
10001	Nebenkassen	0.00	43'901.50	43'901.50	0.00
10010	Post-Geschäftskonten	2'100'303.00	1'239'327.42	2'162'396.85	1'177'233.57
10010.01	Postfinance CH87 0900 0000 5001 0633 0	1'086'561.85	1'238'575.87	2'012'133.80	313'003.92
10010.02	E-Postfinance CH83 0900 0000 9224 6302 6	1'013'741.15	751.55	150'263.05	864'229.65
10020	Bankkontokorrente	2'340'203.14	13'716'245.42	13'470'783.83	2'585'664.73
10020.01	NAB Baden CH97 0588 1050 5594 1100 0	1'994'534.50	13'716'078.32	13'175'267.28	2'535'345.54
10020.02	RB Aare-Reuss Mellingen CH75 8070 4000 0051 0140 1	4'844.90	0.30	35.55	4'809.65
10020.03	Hypothekarbank Lenzburg CH48 0830 7000 2374 6830 1	201'449.55	0.00	201'449.55	0.00
10020.04	UBS AG Aarau CH30 0023 1231 1002 5001 C	93'947.20	0.00	93'947.20	0.00
10020.05	CS AG Aarau CH57 0483 5189 0368 9100 0	2'457.99	162.50	84.25	2'536.24
10020.06	Cembra Money Bank AG, Zürich E32-90296.03	42'969.00	4.30	0.00	42'973.30
10021	Weitere Bankkonten	0.00	1'554'281.77	0.00	1'554'281.77
10021.01	NAB Spk. 549390-60-1 (Gerber)	0.00	17'530.48	0.00	17'530.48
10021.02	RB Aare-Reuss Anlage-Kto. 5101443	0.00	524'294.95	0.00	524'294.95
10021.03	CS Zinsstufen-Spk. 1890368-90-1	0.00	504'559.06	0.00	504'559.06
10021.04	CS Cash Invest-Kto. 1890368-91-1	0.00	500'000.00	0.00	500'000.00
10021.05	Bank Coop AG MT-Dep. 2565.1767.2001	0.00	1'445.15	0.00	1'445.15
10021.06	AKB MZ-Dep. 5703.4440.2001	0.00	2'701.23	0.00	2'701.23
10021.07	AKB MZ-Dep. 1624 9565 0200 1	0.00	3'000.76	0.00	3'000.76
10021.08	NAB MZ-Dep. CH18 0588 1168 8444 4000 0	0.00	750.14	0.00	750.14
10040	Debit- und Kreditkarten-Verkäufe	0.00	18'078.25	18'078.25	0.00
101	Forderungen	1'537'455.13	30'934'592.43	30'630'669.23	1'841'378.33
10100	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	127'130.50	1'326'867.75	1'256'820.25	197'178.00
10100.01	Forderungen Wasser/Abwasser	18'960.30	430'092.95	403'747.50	45'305.75
10100.02	Forderungen Diverse (EF)	73'876.90	882'860.45	784'052.25	172'685.10
10100.09	Forderungen (manuell)	34'293.30	5'088.85	34'873.45	4'508.70
10100.99	WB auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0.00	0.00	25'321.55	-25'321.55

b) Bilanz		Bestand am 01.01.2016	Zuwachs	Veränderungen Abgang	Bestand am 31.12.2016
10101	Forderungen Verrechnungssteuer	1'691.44	847.64	1'691.44	847.64
10101.01	Forderungen Verrechnungssteuern	1'691.44	847.64	1'691.44	847.64
10120	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	1'334'012.83	28'273'716.21	28'078'625.24	1'529'103.80
10120.01	SL Sammelkonto	1'391'290.83	12'867'442.99	12'679'849.92	1'578'883.90
10120.05	SL Rückerstattungen/Verrechnungen/Umbuchungen	0.00	887'279.75	887'185.85	93.90
10120.99	WB auf Forderungen ord. Steuern	-57'278.00	7'404.00	0.00	-49'874.00
10121	Forderungen Sondersteuern	41'820.85	84'653.30	41'820.85	84'653.30
10121.11	Forderungen Nachsteuern und Bussen	5'174.40	7'672.30	5'174.40	7'672.30
10121.12	Forderungen Grundstückgewinnsteuern	322.00	76'981.00	322.00	76'981.00
10121.13	Forderungen Erbschafts- und Schenkungssteuern	36'324.45	0.00	36'324.45	0.00
10153	Abrechnungskonten Löhne	0.00	1'159'971.60	1'159'971.60	0.00
10155	Weitere Abrechnungskonten	24'652.61	37'145.13	40'349.65	21'448.09
10155.80	Abrechnungskonto Diverses (Tageskarten SBB)	24'652.61	26'991.18	30'195.70	21'448.09
10190	Depotzahlungen und Hinterlegungen	8'146.90	0.00	0.00	8'146.90
10190.01	Klientenbetriebskonto KESD	8'146.90	0.00	0.00	8'146.90
10192	MWST-Vorsteuerguthaben	0.00	51'390.20	51'390.20	0.00
10199	Übrige Forderungen	0.00	0.60	0.00	0.60
10199.01	Sollsaldi Steuerabrechnungskonten	0.00	0.60	0.00	0.60
102	Kurzfristige Finanzanlagen	3'533'848.98	8'109.82	2'191'958.80	1'350'000.00
10200	Kurzfristige Darlehen FV	1'435'000.00	0.00	85'000.00	1'350'000.00
10200.01	Darlehen Trägerverein f. Alterswohnungen	1'435'000.00	0.00	85'000.00	1'350'000.00
10220	Kurzfristige verzinsliche Anlagen FV	2'098'848.98	8'109.82	2'106'958.80	0.00
10220.01	NAB Sparkonto 549390-60-1	17'526.76	3.72	17'530.48	0.00
10220.03	RB Aare-Reuss Anlage-Kto. 5101443	823'853.05	711.35	824'564.40	0.00
10220.04	CS Sparkonto 003-1890368-90	251'898.76	25.00	251'923.76	0.00
10220.05	CS Zinsstufen-Spk. 1890368-90-1	504'126.41	665.62	504'792.03	0.00
10220.06	CS Cash Invest Kto. 1890368-91-1	500'000.00	250.85	500'250.85	0.00
10220.07	Bank Coop AG 2565.1767.2001	1'444.00	1.15	1'445.15	0.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	195'234.90	307'211.70	195'234.90	307'211.70

b) Bilanz		Bestand am 01.01.2016	Zuwachs	Veränderungen Abgang	Bestand am 31.12.2016
10400	RA Personalaufwand	2'616.75	4'388.20	2'616.75	4'388.20
10400.00	RA Personalaufwand	2'616.75	4'388.20	2'616.75	4'388.20
10410	RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	22'502.50	18'859.55	22'502.50	18'859.55
10410.00	RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	22'502.50	18'859.55	22'502.50	18'859.55
10420	RA Steuern	119'778.35	179'940.45	119'778.35	179'940.45
10420.00	RA Steuern	119'778.35	179'940.45	119'778.35	179'940.45
10430	RA Transfers der Erfolgsrechnung	50'337.30	104'023.50	50'337.30	104'023.50
10430.00	RA Transfers der Erfolgsrechnung	50'337.30	104'023.50	50'337.30	104'023.50
108	Sachanlagen FV	68'910.00	0.00	0.00	68'910.00
10800	Grundstücke FV	68'910.00	0.00	0.00	68'910.00
10800.01	ANBU Grundstücke FV	68'910.00	0.00	0.00	68'910.00
14	Verwaltungsvermögen	19'992'599.55	7'355'990.85	1'883'159.70	25'465'430.70
140	Sachanlagen VV	19'386'695.05	7'355'990.85	1'790'510.30	24'952'175.60
14000	Grundstücke allgemeiner Haushalt	6'864'632.70	20'499.00	0.00	6'885'131.70
14000.01	Grundstücke allgemeiner Haushalt	6'864'632.70	20'499.00	0.00	6'885'131.70
14001	Grundstücke Wasserwerk	14'226.00	0.00	14'226.00	0.00
14001.01	Grundstücke Wasserwerk	14'226.00	0.00	14'226.00	0.00
14002	Grundstücke Abwasserbeseitigung	6'273.00	0.00	6'273.00	0.00
14002.01	Grundstücke Abwasserbeseitigung	6'273.00	0.00	6'273.00	0.00
14010	Strassen / Verkehrswege allgemeiner Haushalt	1'280'467.90	29'485.20	49'820.10	1'260'133.00
14010.01	Strassen / Verkehrswege allgemeiner Haushalt	2'169'572.50	29'485.20	0.00	2'199'057.70
14010.99	WB Strassen / Verkehrswege allgemeiner Haushalt	-889'104.60	0.00	49'820.10	-938'924.70
14030	Tiefbauten allgemeiner Haushalt	140'948.00	0.00	4'342.75	136'605.25
14030.01	Tiefbauten allgemeiner Haushalt	173'711.15	0.00	0.00	173'711.15
14030.99	WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt	-32'763.15	0.00	4'342.75	-37'105.90
14031	Tiefbauten Wasserwerk	1'643'191.15	889'755.60	63'937.35	2'469'009.40
14031.01	Tiefbauten Wasserwerk	2'307'112.85	889'755.60	0.00	3'196'868.45
14031.99	WB Tiefbauten Wasserwerk	-663'921.70	0.00	63'937.35	-727'859.05

b) Bilanz		Bestand am 01.01.2016	Zuwachs	Veränderungen Abgang	Bestand am 31.12.2016
14032	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	2'201'635.10	0.00	89'719.75	2'111'915.35
14032.01	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	3'588'790.10	0.00	0.00	3'588'790.10
14032.99	WB Tiefbauten Abwasserbeseitigung	-1'387'155.00	0.00	89'719.75	-1'476'874.75
14033.01	Tiefbauten Abfallwirtschaft	33'157.65	0.00	0.00	33'157.65
14033.99	WB Tiefbauten Abfallwirtschaft	-33'157.65	0.00	0.00	-33'157.65
14040	Hochbauten allgemeiner Haushalt	4'389'095.70	292'702.15	352'516.50	4'329'281.35
14040.01	Hochbauten allgemeiner Haushalt	11'664'028.30	292'702.15	0.00	11'956'730.45
14040.99	WB Hochbauten allgemeiner Haushalt	-7'274'932.60	0.00	352'516.50	-7'627'449.10
14060	Mobilien allgemeiner Haushalt	68'869.30	41'455.80	19'517.10	90'808.00
14060.01	Mobilien allgemeiner Haushalt	717'984.25	41'455.80	0.00	759'440.05
14060.99	WB Mobilien allgemeiner Haushalt	-649'114.95	0.00	19'517.10	-668'632.05
14061.01	Mobilien Wasserwerk	94'619.10	0.00	0.00	94'619.10
14061.99	WB Mobilien Wasserwerk	-94'619.10	0.00	0.00	-94'619.10
14070	Anlagen im Bau VV allgemeiner Haushalt	1'876'969.60	6'003'913.80	300'402.15	7'580'481.25
14070.40	Anlagen im Bau, Hochbauten allgemeiner Haushalt	1'876'969.60	6'003'913.80	300'402.15	7'580'481.25
14071	Anlagen im Bau VV Wasserwerk	891'405.10	26'923.10	889'755.60	28'572.60
14071.30	Anlagen im Bau, Tiefbauten Wasserwerk	891'405.10	26'923.10	889'755.60	28'572.60
14072	Anlagen im Bau VV Abwasserbeseitigung	8'981.50	51'256.20	0.00	60'237.70
14072.30	Anlagen im Bau, Tiefbauten Abwasserbeseitigung	8'981.50	51'256.20	0.00	60'237.70
142	Immaterielle Anlagen	106'397.85	0.00	57'283.95	49'113.90
14200	Software allgemeiner Haushalt	17'333.30	0.00	17'333.30	0.00
14200.01	Software allgemeiner Haushalt	381'382.85	0.00	0.00	381'382.85
14200.99	WB Software allgemeiner Haushalt	-364'049.55	0.00	17'333.30	-381'382.85
14201.01	Software Wasserwerk	31'730.00	0.00	0.00	31'730.00
14201.99	WB Software Wasserwerk	-31'730.00	0.00	0.00	-31'730.00
14202.01	Software Abwasserbeseitigung	36'203.60	0.00	0.00	36'203.60
14202.99	WB Software Abwasserbeseitigung	-36'203.60	0.00	0.00	-36'203.60
14290	Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	70'383.10	0.00	36'837.05	33'546.05
14290.01	Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	594'821.95	0.00	0.00	594'821.95
14290.99	WB übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	-524'438.85	0.00	36'837.05	-561'275.90
14291	Übrige immaterielle Anlagen Wasserwerk	18'681.45	0.00	3'113.60	15'567.85
14291.01	Übrige immaterielle Anlagen Wasserwerk	66'135.85	0.00	0.00	66'135.85
14291.99	WB übrige immaterielle Anlagen Wasserwerk	-47'454.40	0.00	3'113.60	-50'568.00

b) Bilanz		Bestand am 01.01.2016	Zuwachs	Veränderungen Abgang	Bestand am 31.12.2016
14292.01	Übrige immaterielle Anlagen Abwasserbeseitigung	53'835.10	0.00	0.00	53'835.10
14292.99	WB übrige immaterielle Anlagen Abwasserbeseitigung	-53'835.10	0.00	0.00	-53'835.10
146	Investitionsbeiträge	499'506.65	0.00	35'365.45	464'141.20
14610	Investitionsbeiträge an den Kanton allgemeiner Haushalt	499'506.65	0.00	35'365.45	464'141.20
14610.01	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate allgemeiner Haushalt	858'035.80	0.00	0.00	858'035.80
14610.99	WB Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate allgemeiner Haushalt	-358'529.15	0.00	35'365.45	-393'894.60
2	Passiven	29'791'384.75	26'250'573.94	21'668'728.64	34'373'230.05
20	Fremdkapital	3'656'683.66	25'464'968.97	20'378'449.78	8'743'202.85
200	Laufende Verbindlichkeiten	2'255'118.81	21'077'266.72	20'152'776.58	3'179'608.95
20000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	126'528.95	13'847'373.81	13'082'946.86	890'955.90
20000.01	Kreditoren Sammelkonto	126'528.95	13'847'373.81	13'082'946.86	890'955.90
20001	Kreditoren Sozial- und Personalversicherungen	0.00	346'765.25	346'765.25	0.00
20010	Kontokorrente mit Dritten	1'057'630.47	14'971.00	0.00	1'072'601.47
20010.01	Kontokorrent mit Ortsbürgergemeinde	1'057'630.47	14'971.00	0.00	1'072'601.47
20020	Verpflichtungen allgemeine Gemeindesteuern	1'081'261.30	6'548'095.92	6'478'148.65	1'151'208.57
20020.01	Kantonssteuern	821'569.50	5'784'768.87	5'733'963.00	872'375.37
20020.02	Reformierte Kirchensteuern	43'475.15	226'877.25	229'570.75	40'781.65
20020.03	Römisch-kath. Kirchensteuern	57'674.05	382'746.00	356'071.70	84'348.35
20020.04	Christkath. Kirchensteuern	0.40	0.60	1.00	0.00
20020.13	Haben-Saldo SL Steuerbezug	158'542.20	153'703.20	158'542.20	153'703.20
20022	Steuerschulden MWST	-49'209.10	214'033.85	143'180.15	21'644.60
20022.80	MWST Abrechnungskonto	-49'209.10	162'228.45	91'374.75	21'644.60
20055	Weitere Abrechnungskonten	3'225.45	15'359.05	18'584.50	0.00
20055.80	Abrechnungskonto Diverses	3'225.45	15'359.05	18'584.50	0.00
20090	Übrige Verpflichtungen	35'681.74	90'667.84	83'151.17	43'198.41
20090.01	Schulfonds	19'182.48	19'971.22	15'894.42	23'259.28
20090.02	Beistandschaft Gerber	15'755.71	69'801.62	66'361.75	19'195.58

b) Bilanz		Bestand am 01.01.2016	Zuwachs	Veränderungen Abgang	Bestand am 31.12.2016
20090.03	Jugendtreffonds	743.55	0.00	0.00	743.55
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	180'793.30	168'578.15	180'793.30	168'578.15
20400	RA Personalaufwand	1'194.40	146.55	1'194.40	146.55
20400.00	RA Personalaufwand	1'194.40	146.55	1'194.40	146.55
20410	RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	86'516.15	72'093.05	86'516.15	72'093.05
20410.00	RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	86'516.15	72'093.05	86'516.15	72'093.05
20420	RA Steuern	395.90	2'000.00	395.90	2'000.00
20420.00	Steuervorauszahlungen / RA Steuern	395.90	2'000.00	395.90	2'000.00
20430	RA Transfers der Erfolgsrechnung	92'686.85	92'860.95	92'686.85	92'860.95
20430.00	RA Transfers der Erfolgsrechnung	92'686.85	92'860.95	92'686.85	92'860.95
20460	RA passive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung	0.00	1'477.60	0.00	1'477.60
20460.01	RA Investitionsrechnung	0.00	1'477.60	0.00	1'477.60
205	Kurzfristige Rückstellungen	49'500.00	0.00	0.00	49'500.00
20500	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	49'500.00	0.00	0.00	49'500.00
20500.01	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	49'500.00	0.00	0.00	49'500.00
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	554'881.00	4'219'104.85	28'400.70	4'745'585.15
20640	Langfristige Darlehen	0.00	4'000'000.00	0.00	4'000'000.00
20640.01	Darlehen Suva	0.00	4'000'000.00	0.00	4'000'000.00
20687	Passivierte Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	554'881.00	219'104.85	28'400.70	745'585.15
20687.10	Passivierte Investitionsbeiträge von privaten Haushalten Wasserwerk	191'204.45	75'857.25	9'780.70	257'281.00
20687.20	Passivierte Investitionsbeiträge von privaten Haushalten Abwasserbeseitigung	363'676.55	143'247.60	18'620.00	488'304.15
209	Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	616'390.55	19.25	16'479.20	599'930.60

b) Bilanz		Bestand am 01.01.2016	Zuwachs	Veränderungen Abgang	Bestand am 31.12.2016
20910	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK	606'754.70	0.00	16'290.20	590'464.50
20910.01	Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	606'754.70	0.00	16'290.20	590'464.50
20920	Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im FK	9'635.85	19.25	189.00	9'466.10
20920.01	Legat Wüest-Seiler Marie	9'635.85	19.25	189.00	9'466.10
29	Eigenkapital	26'134'701.09	785'604.97	1'290'278.86	25'630'027.20
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	12'026'184.27	2'154.60	286'062.35	11'742'276.52
29001	Verpflichtungen / Vorschüsse Wasserwerk	4'256'454.42	0.00	55'599.35	4'200'855.07
29001.01	Verpflichtungen / Vorschüsse Wasserwerk	4'256'454.42	0.00	55'599.35	4'200'855.07
29002	Verpflichtungen / Vorschüsse Abwasserbeseitigung	7'776'218.15	208.10	206'517.65	7'569'908.60
29002.01	Verpflichtungen / Vorschüsse Abwasserbeseitigung	7'359'985.05	0.00	206'517.65	7'153'467.40
29002.10	Erneuerungsfonds Abwasserbeseitigung	416'233.10	208.10	0.00	416'441.20
29003	Verpflichtungen / Vorschüsse Abfallwirtschaft	-6'488.30	1'946.50	23'945.35	-28'487.15
29003.01	Verpflichtungen / Vorschüsse Abfallwirtschaft	-6'488.30	1'946.50	23'945.35	-28'487.15
291	Fonds	326'717.00	50'000.00	0.00	376'717.00
29110	Zweckgebundene Zuwendungen	326'717.00	50'000.00	0.00	376'717.00
29110.01	Spende Denner	226'717.00	0.00	0.00	226'717.00
29110.02	Spende Aarekies	100'000.00	50'000.00	0.00	150'000.00
295	Aufwertungsreserve	9'601'085.57	0.00	530'682.05	9'070'403.52
29500	Aufwertungsreserve allgemeiner Haushalt	9'601'085.57	0.00	530'682.05	9'070'403.52
29500.01	Aufwertungsreserve allgemeiner Haushalt	2'715'953.87	0.00	530'682.05	2'185'271.82
29500.02	Aufwertungsreserve Grundstücke	6'885'131.70	0.00	0.00	6'885'131.70
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	4'180'714.25	733'450.37	473'534.46	4'440'630.16
29900.01	Jahresergebnis Einwohnergemeinde	473'534.46	259'915.91	473'534.46	259'915.91
29990	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	3'707'179.79	473'534.46	0.00	4'180'714.25
29990.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	3'707'179.79	473'534.46	0.00	4'180'714.25

BILANZ

b) Bilanz

	Bestand am 01.01.2016	Zuwachs	Veränderungen Abgang	Bestand am 31.12.2016
Gesamtaktiven	29'791'384.75	55'390'555.71	50'808'710.41	34'373'230.05
Gesamtpassiven	29'791'384.75	26'250'573.94	21'668'728.64	34'373'230.05
Überschuss Aktiven	0.00	29'139'981.77	29'139'981.77	0.00