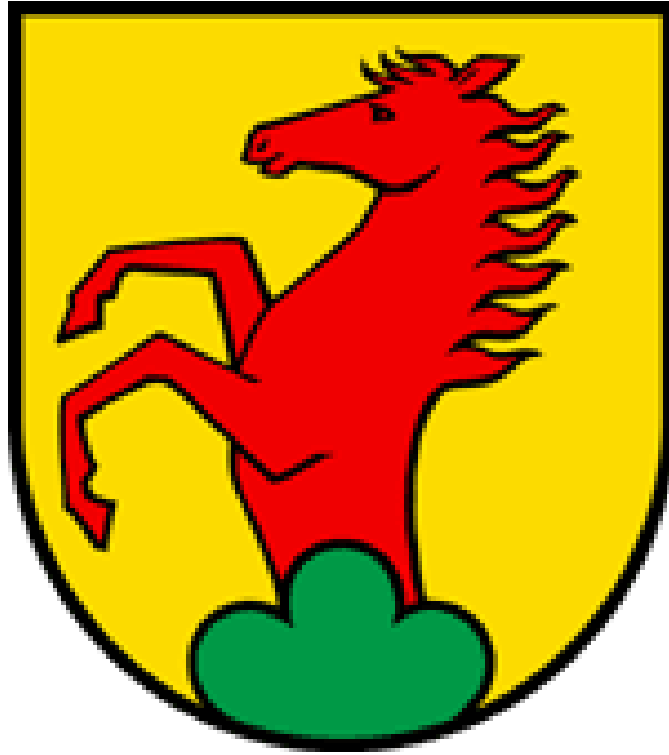




Budget 2024

Einwohnergemeinde Dottikon

Antrag an die Einwohnergemeindeversammlung:

Das Budget 2024 der Einwohnergemeinde Dottikon mit einem Steuerfuss von 92 % sei zu genehmigen.

ERLÄUTERUNGEN EINWOHNERGEMEINDE

a) Allgemeines

Das Budget 2024 wurde mit einem Steuerfuss von neu 92 % (bisher 97 %) erstellt. Für die Einwohnergemeinde (ohne Spezialfinanzierungen) resultiert ein negatives Resultat von Fr. 865'100. Der Aufwandüberschuss wird mit dem vorhandenen Eigenkapital gedeckt.

Die Gemeinde soll möglichst nur so viel Steuern erheben, wie zur Erfüllung der übertragenen Aufgaben nötig ist. Wegen guter Steuererträge und umsichtigem Umgang bei den Ausgaben konnte die Gemeinde Dottikon in den vergangenen Jahren Ertragsüberschüsse ausweisen, woraus in der Summe bis heute rund CHF 18.7 Mio. positive Nettoschuld (Vermögen) gebildet werden konnten.

Unter Berücksichtigung aller aus heutiger Sicht zu erwartenden Investitionen rechnet der Gemeinderat damit, dass der neue Steuerfuss von 92 % bis 2029 gehalten werden kann und die budgetierten Aufwandüberschüsse können bis dahin mit dem vorhandenen Eigenkapital (Bilanzüberschüsse) gedeckt werden.

Diese Finanzpolitik entspricht den Leitsätzen des Gemeinderates, wonach eine gesunde, ausgeglichene Finanzlage und eine langfristige Planung hohe Priorität haben. Mit der Aussicht, den Steuerfuss für fünf Jahre stabil halten zu können, richtet sich der Gemeinderat nach seinem Leitsatz.

Die Aktivierungsgrenze für Investitionen und somit Verbuchung in der Investitionsrechnung liegt bei einer geschätzten Einwohnerzahl von 4'250 bei Fr. 50'000.

b) Erfolgsrechnung

Das Budget 2024 der Einwohnergemeinde (inkl. Spezialfinanzierungen) weist bei einem Steuerfuss von 92 % einen betrieblichen Aufwand von Fr. 18'043'500 und einen betrieblichen Ertrag von Fr. 16'173'700 aus. Das Gesamtergebnis der Erfolgsrechnung (Aufwandüberschuss) beträgt Fr. 1'008'600 (Budget 2023 Fr. 421'300).

	Budget		Rechnung	Budgetdifferenzen	
	2024	2023	2022	in Fr.	in %
Betrieblicher Aufwand	18'043'500	17'307'100	15'358'843	736'400	4.25
Betrieblicher Ertrag	16'173'700	16'076'900	16'587'679	96'800	0.60
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'869'800	-1'230'200	1'228'836	-639'600	-51.99
Ergebnis aus Finanzierung	861'200	808'900	166'313	52'300	6.47
Operatives Ergebnis	-1'008'600	-421'300	1'395'149	-587'300	-139.40
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-1'008'600	-421'300	1'395'149	-587'300	-139.40

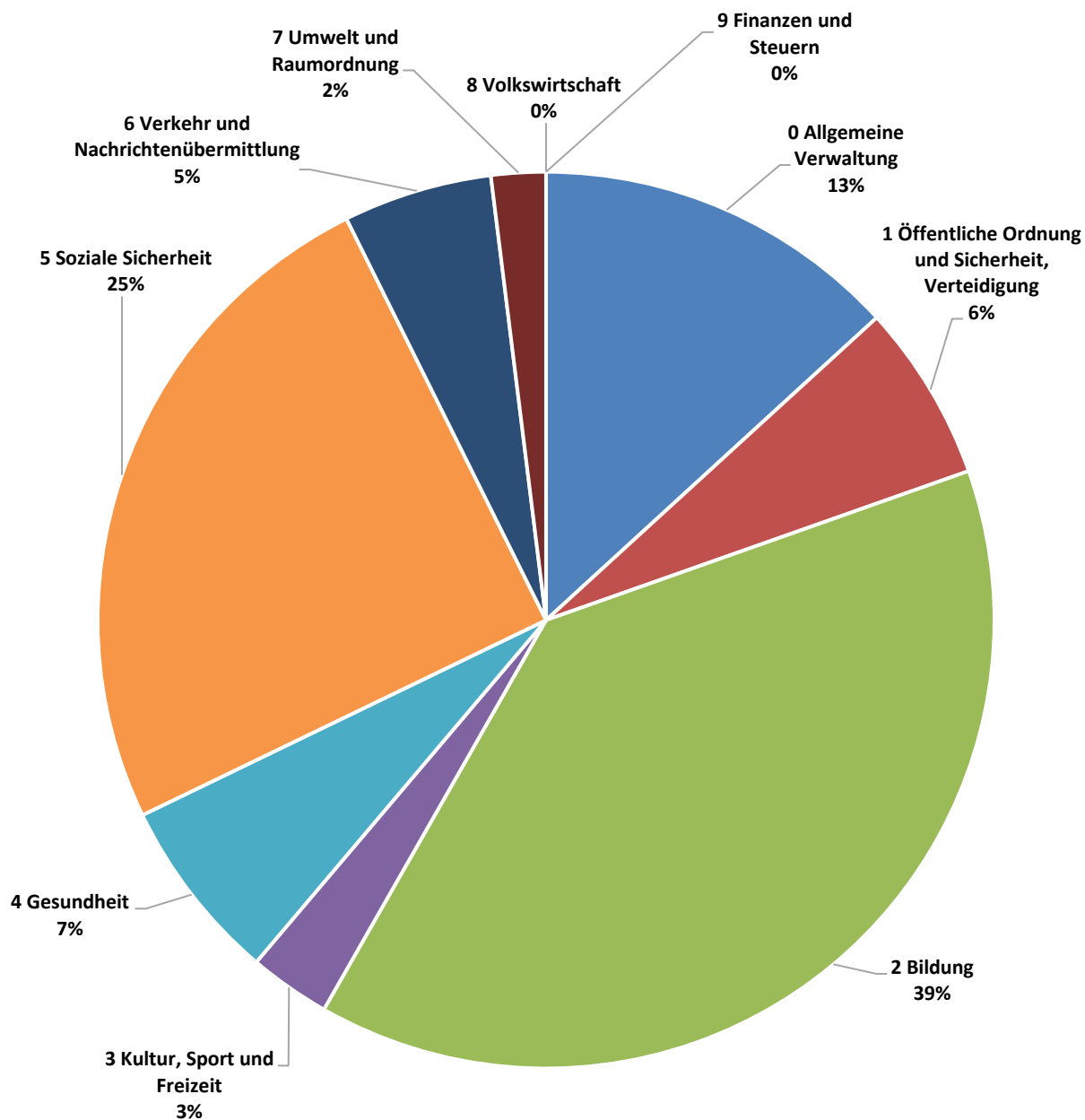
Beim Fiskalertrag wird ein Anstieg von Fr. 310'000 (3.26%) budgetiert.

Aufgrund des Gesetzes über den Finanz- und Lastenausgleich, welches per 01.01.2018 in Kraft getreten ist, wird die Gemeinde Dottikon Fr. 771'000 (Vorjahr Fr. 800'200) aus dem innerkantonalen Finanzausgleich vom Kanton erhalten.

Fiskalertrag/Finanz- und Lastenausgleich			
	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Steuerfuss	92%	97%	97%
Fiskalertrag	9'810'000	9'500'000	10'396'689
davon Einkommens- u. Vermögenssteuern	7'535'000	7'595'000	7'638'205
Finanz- und Lastenausgleich	771'000	800'200	863'400

Die Aufteilung des Nettoaufwandes der einzelnen Verwaltungsabteilungen ist im nachfolgenden Diagramm ersichtlich:

Nettoaufwand 2024



GENEHMIGUNG BUDGET 2024, FESTSETZUNG STEUERFUSS AUF 92 %

- 1) **Das Budget in Kürze**
- 2) **Ergebnisse gekürzt**
 - a) Dreistufige Erfolgsausweise
 - b) Finanzierungsausweise
 - c) Kennzahlenauswertung
- 3) **Erläuterungen Erfolgsrechnung**
 - a) Allgemeines
 - b) Allgemeine Verwaltung
 - c) Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung
 - d) Bildung
 - e) Kultur, Sport und Freizeit
 - f) Gesundheit
 - g) Soziale Sicherheit
 - h) Verkehr und Nachrichtenübermittlung
 - i) Umweltschutz und Raumordnung
 - j) Volkswirtschaft
 - k) Finanzen und Steuern
- 4) **Erläuterungen Investitionsrechnung**
- 5) **Erfolgsrechnung Zusammenzug**
 - a) Erfolgsrechnung Zusammenzug
 - b) Erfolgsrechnung
 - c) Erfolgsrechnung Artengliederung Zusammenzug
 - d) Erfolgsrechnung Artengliederung
- 6) **Investitionsrechnung Zusammenzug**
 - a) Investitionsrechnung Zusammenzug
 - b) Investitionsrechnung
 - c) Investitionsrechnung Artengliederung Zusammenzug
 - d) Investitionsrechnung Artengliederung
- 7) **Kreditkontrolle**
- 8) **Aufgaben- und Finanzplanung (Anhang)**

1) DAS BUDGET IN KÜRZE

Der vollständige Auszug des Budgets kann auf der Gemeindekanzlei Dottikon bzw. auf der Homepage unter www.dottikon.ch bezogen werden.

Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen

Fiskalertrag

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Steuerfuss	92 %	97 %	97 %
Fiskalertrag	9'810'000	9'500'000	10'396'689

Kennzahlen

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Selbstfinanzierungsgrad	3.03 %	94.16 %	609.33 %
Nettoschuld I pro Einwohner	-4'060.87	-3'974.68	-4'507.49

Erfolgsrechnung

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-865'100	-511'200	1'079'526
+ = Ertragsüberschuss /			
- = Aufwandüberschuss			

Investitionen

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Nettoinvestitionen	-1'488'000	-610'000	335'630
Selbstfinanzierung	45'100	574'400	2'045'102
Finanzierungsergebnis	-1'442'900	-35'600	1'709'472
+ = Finanzierungsüberschuss /			
- = Finanzierungsfehlbetrag			

Wesentliche Informationen zum Budget:

Das Budget 2024 der Einwohnergemeinde Dottikon (ohne Spezialfinanzierungen) sieht bei einem Steuerfuss von 92 % einen Aufwandüberschuss von Fr. 865'100 (Budget 2023 Fr. 511'200) vor. Der Selbstfinanzierungsgrad beträgt 3.03 % (94.16 %). Der Finanzierungsfehlbetrag von Fr. 1'442'900 (Fr. 35'600) muss durch das vorhandene Eigenkapital gedeckt werden. Beim Fiskalertrag werden Einnahmen von Fr. 9'810'000 (Fr. 9'500'000) erwartet.

Die Details zu den einzelnen Verwaltungsabteilungen sind unter Punkt 3 ersichtlich.

2) ERGEBNISSE GEKÜRZT

ERGEBNISSE BUDGET 2024					
DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS	EINWOHNER- GEMEINDE (OHNE SF)	WASSER- WERK	ABWASSER- BESEITIGUNG	ABFALL- WIRTSCHAFT	EINWOHNER- GEMEINDE (MIT SF)
Betrieblicher Aufwand	16'287'000.00	689'600.00	728'100.00	338'800.00	18'043'500.00
30 Personalaufwand	3'058'800.00	41'600.00	6'000.00	41'000.00	3'147'400.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'247'500.00	496'600.00	175'900.00	247'000.00	3'167'000.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	788'300.00	112'900.00	107'000.00	0.00	1'008'200.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	10'192'400.00	38'500.00	439'200.00	50'800.00	10'720'900.00
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Betrieblicher Ertrag	14'560'700.00	680'900.00	593'300.00	338'800.00	16'173'700.00
40 Fiskalertrag	9'810'000.00	0.00	0.00	0.00	9'810'000.00
41 Regalien und Konzessionen	90'000.00	0.00	0.00	0.00	90'000.00
42 Entgelte	963'200.00	563'000.00	509'300.00	265'000.00	2'300'500.00
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	41'600.00	0.00	0.00	0.00	41'600.00
46 Transferertrag	3'655'900.00	117'900.00	84'000.00	73'800.00	3'931'600.00
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'726'300.00	-8'700.00	-134'800.00	0.00	-1'869'800.00
<i>Budget Vorjahr</i>	<i>-1'320'100.00</i>	<i>97'400.00</i>	<i>-7'500.00</i>	<i>0.00</i>	<i>-1'230'200.00</i>
34 Finanzaufwand	187'200.00	0.00	0.00	0.00	187'200.00
44 Finanzertrag	1'048'400.00	0.00	0.00	0.00	1'048'400.00
Ergebnis aus Finanzierung	861'200.00	0.00	0.00	0.00	861'200.00
<i>Budget Vorjahr</i>	<i>808'900.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>808'900.00</i>
Operatives Ergebnis	-865'100.00	-8'700.00	-134'800.00	0.00	-1'008'600.00
<i>Budget Vorjahr</i>	<i>-511'200.00</i>	<i>97'400.00</i>	<i>-7'500.00</i>	<i>0.00</i>	<i>-421'300.00</i>
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<i>Budget Vorjahr</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-865'100.00	-8'700.00	-134'800.00	0.00	-1'008'600.00
<i>Budget Vorjahr</i>	<i>-511'200.00</i>	<i>97'400.00</i>	<i>-7'500.00</i>	<i>0.00</i>	<i>-421'300.00</i>
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)					

ERGEBNISSE BUDGET 2024					
FINANZIERUNGS AUSWEIS	EINWOHNER- GEMEINDE (OHNE SF)	WASSER- WERK	ABWASSER- BESEITIGUNG	ABFALL- WIRTSCHAFT	EINWOHNER- GEMEINDE (MIT SF)
Investitionsausgaben	1'488'000.00	240'000.00	80'000.00	0.00	1'808'000.00
50 Sachanlagen	963'000.00	240'000.00	80'000.00	0.00	1'283'000.00
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
52 Immaterielle Anlagen	85'000.00	0.00	0.00	0.00	85'000.00
54 Darlehen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
56 Investitionsbeiträge	440'000.00	0.00	0.00	0.00	440'000.00
58 Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Investitionseinnahmen	0.00	100'000.00	200'000.00	0.00	300'000.00
60 Abgang von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
62 Abgang von immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
63 Investitionsbeiträge	0.00	100'000.00	200'000.00	0.00	300'000.00
64 Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	-1'488'000.00	-140'000.00	120'000.00	0.00	-1'508'000.00
<i>Budget Vorjahr</i>	<i>-610'000.00</i>	<i>-215'000.00</i>	<i>145'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>-680'000.00</i>
Selbstfinanzierung	45'100.00	75'200.00	17'900.00	0.00	138'200.00
<i>Budget Vorjahr</i>	<i>574'400.00</i>	<i>198'300.00</i>	<i>149'300.00</i>	<i>0.00</i>	<i>922'000.00</i>
Finanzierungsergebnis	-1'442'900.00	-64'800.00	137'900.00	0.00	-1'369'800.00
<i>Budget Vorjahr</i>	<i>-35'600.00</i>	<i>-16'700.00</i>	<i>294'300.00</i>	<i>0.00</i>	<i>242'000.00</i>
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)					

Kennzahlenauswertung

Gemeinde	Dottikon
Rechnungsjahr	2024
Steuerfuss	92%

Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen

A	Einwohnerzahl per 31.12	4'250
B	Laufender Ertrag	15'609'100
C	Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich	10'581'000
D	Nettozinsaufwand	-117'000

E	Nettoinvestitionen	1'488'000
F	Nettoschuld I	-17'258'699
G	Selbstfinanzierung	45'100
H	Abschreibungen	951'800

1	Nettoschuld I pro Einwohner	$F : A$	-4'060.87
2	Nettoverschuldungsquotient	$(F : C) \times 100$	-163.11%
3	Zinsbelastungsanteil	$(D : B) \times 100$	-0.75%
4	Selbstfinanzierungsgrad	$(G : E) \times 100$	3.03%
5	Selbstfinanzierungsanteil	$(G : B) \times 100$	0.29%
6	Kapitaldienstanteil	$((D + H) : B) \times 100$	5.35%

Einwohnergemeinde

A	Einwohnerzahl per 31.12	4'250
B	Laufender Ertrag	17'222'100
C	Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich	10'581'000
D	Nettozinsaufwand	-117'000

E	Nettoinvestitionen	1'508'000
F	Nettoschuld I	-24'800'039
G	Selbstfinanzierung	138'200
H	Abschreibungen	1'188'400

1	Nettoschuld I pro Einwohner	$F : A$	-5'835.30
2	Nettoverschuldungsquotient	$(F : C) \times 100$	-234.38%
3	Zinsbelastungsanteil	$(D : B) \times 100$	-0.68%
4	Selbstfinanzierungsgrad	$(G : E) \times 100$	9.16%
5	Selbstfinanzierungsanteil	$(G : B) \times 100$	0.80%
6	Kapitaldienstanteil	$((D + H) : B) \times 100$	6.22%

Finanzkennzahlen

Finanzpolitische Zielgrössen

Zur Steuerung des Finanzhaushaltes bedarf es finanzpolitischer Zielgrössen, die es ermöglichen sollen, den öffentlichen Haushalt nachhaltig ausgeglichen zu gestalten. Diese Zielgrössen sollen die aktuelle finanzielle Situation aufzeigen und in die Aufgaben- und Finanzplanung einfließen. Die Gesamtsteuerung des Finanzhaushalts orientiert sich dabei an den Finanzkennzahlen der Harmonisierten Rechnungslegung (§ 88i GG, §§ 7 Abs. 1, 9 Abs. 1 und 26 FiV). Diese Kennzahlen ermöglichen es den Gemeinden, innerkantonale und interkantonale Auswertungen vorzunehmen. Jede Gemeinde soll sich am Kennzahlensystem messen und zusätzlich selber Zeitreihenvergleiche erstellen. Die Aufsichtsorgane der Gemeinden und die Organe der kantonalen Finanzaufsicht über die Gemeinden überprüfen die Einhaltung der finanzpolitischen Zielgrössen und verlangen bei massgeblichen Abweichungen entsprechende Massnahmen.

Die Bildung von Kennzahlen und die Steuerung der Haushalte sind untrennbar miteinander verbunden. Die aus dem Rechnungswesen gewonnenen Basisdaten und Kennzahlen liefern den verschiedenen Adressaten die notwendigen Informationen. Öffentlichkeit und Politik können daraus die politischen Prioritäten festlegen. Den politischen Behörden dienen sie zur finanzpolitischen Haushaltsteuerung verbunden mit der Zuweisung der finanziellen Mittel zu den einzelnen Aufgaben. Die Finanzkennzahlen müssen sowohl beim Budget als auch bei der Rechnungsablage zur Verfügung stehen. Die Gemeinden weisen Kennzahlen zur Verschuldung, zum Kapitaldienst, zur Selbstfinanzierung und zu den Investitionen aus (§ 88i Abs. 1 GG). Anhand der Finanzkennzahlen lassen sich Rechnungsergebnisse einfach mit früheren Resultaten der eigenen Gemeinde oder mit Ergebnissen von anderen Gemeinden vergleichen. Andererseits lassen sich damit auch Plangrössen (z. B. Richtwerte für den Aufgaben- und Finanzplan und das Budget) ableiten und formulieren sowie die Wirkung von getroffenen Massnahmen auswerten. Die Werte können absolut, in Verhältniszahlen oder als Mittelwerte dargestellt werden. Da sie jährlichen Schwankungen unterliegen sollten sie im Mehrjahresdurchschnitt betrachtet werden. Als oberstes finanzpolitisches Ziel gilt der mittelfristige Ausgleich des kumulierten Ergebnisses der Erfolgsrechnung (Haushaltgleichgewicht gemäss § 88g GG).

Die nachfolgenden Ausführungen beziehen sich auf die Einwohnergemeinden. Die Finanzkennzahlen werden für die Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen erstellt. Zusätzlich müssen sie - vor allem für interkantonale Vergleiche - für die Einwohnergemeinde inklusiv Spezialfinanzierungen ausgewiesen werden.

Basisdaten

Aus den Rechnungsabschlüssen können die erforderlichen Basisdaten für die Erstellung der Kennzahlenauswertung ermittelt werden. Die Auswertung wird für die Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen und über die gesamte Einwohnergemeinde gemacht.

- A Einwohnerzahl per 31.12.**
Massgebend ist die Anzahl Einwohner gemäss kantonomer Bevölkerungsstatistik per 31. Dezember.
- B Laufender Ertrag**
Ertrag der Erfolgsrechnung ohne durchlaufende Beiträge (47) und interne Verrechnungen (49).
- C Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich**
Fiskalertrag (40), zuzüglich Beiträge aus dem Finanz- und Lastenausgleich (462), abzüglich Abgaben in den Finanz- und Lastenausgleich (362) gemäss Erfolgsrechnung.
- D Nettozinsaufwand**
Zinsaufwand (340), abzüglich Zinsertrag (440) gemäss Erfolgsrechnung.
- E Nettoinvestitionen**
Investitionsausgaben (5), abzüglich Investitionseinnahmen (6) gemäss Investitionsrechnung.
- F Nettoschuld I**
Fremdkapital (20), abzüglich passivierte Investitionsbeiträge (2068), abzüglich Finanzvermögen (10) gemäss Bilanz.
- G Selbstfinanzierung**
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung gemäss Erfolgsausweis, zuzüglich berechnete Abschreibungen aus Basisdaten, zuzüglich Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital (351), zuzüglich Einlagen in Eigenkapital (389), abzüglich Aufwertungen im Verwaltungsvermögen (4490), abzüglich Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital (451), abzüglich Entnahme aus Eigenkapital (489).
- H Abschreibungen**
Abschreibung Sachanlagen VV (330), zuzüglich Abschreibung Immaterielle Anlagen (332), zuzüglich Wertberichtigung Darlehen VV (364), zuzüglich Wertberichtigung Beteiligungen VV (365), zuzüglich Abschreibung Investitionsbeiträge (366), abzüglich Auflösung passivierte Investitionsbeiträge (466) gemäss Erfolgsrechnung.

Finanzkennzahlen

1	Nettoschuld I pro Einwohner
2	Nettoverschuldungsquotient
3	Zinsbelastungsanteil
4	Selbstfinanzierungsgrad
5	Selbstfinanzierungsanteil
6	Kapitaldienstanteil

Die Kennzahlenauswertung zeigt mit der Nettoschuld I pro Einwohner, dem Nettoverschuldungsquotienten und dem Zinsbelastungsanteil die Schuldenbelastung. Mit dem Selbstfinanzierungsanteil und dem Kapitaldienstanteil wird die Leistungsfähigkeit gemessen. Mit der mehrjährigen Betrachtungsperiode können zuverlässige Aussagen zur Entwicklung der Gemeindefinanzen gemacht werden. Zudem werden ausserordentliche Faktoren einzelner Jahre im Mehrjahresvergleich relativiert.

1 Nettoschuld I pro Einwohner

Nettoschuld in Franken pro Einwohner (Pro-Kopf-Verschuldung)

$$\frac{\text{Nettoschuld}}{\text{Einwohnerzahl}} = \text{Nettoschuld I pro Einwohner}$$

Die Nettoschuld I pro Einwohner wird als Gradmesser für die Verschuldung verwendet. Eine Pro-Kopf-Verschuldung bis 2'500 Franken kann als tragbar eingestuft werden. Bei der Beurteilung ist ergänzend die finanzielle Leistungsfähigkeit massgebend (Selbstfinanzierungsanteil berücksichtigen).

2 Nettoverschuldungsquotient

Nettoschuld in Prozent vom Fiskalertrag/Finanzausgleich

$$\frac{\text{Nettoschuld I} \times 100}{\text{Fiskalertrag/Finanzausgleich}} = \text{Nettoverschuldungsquotient}$$

Zeigt, welcher Anteil vom Fiskalertrag/Finanzausgleich erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen. Ein Nettoverschuldungsquotient von unter 100 % weist auf eine kurze Bindungsdauer hin. Der Quotient sollte nicht über 150 % betragen.

3 Zinsbelastungsanteil

Nettozinsaufwand in Prozent vom laufenden Ertrag

$$\frac{\text{Nettozinsaufwand} \times 100}{\text{Laufender Ertrag}} = \text{Zinsbelastungsanteil}$$

Zeigt, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Nettozinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum. Ein Wert bis 4 % ist gut, der Anteil sollte nicht über 9 % betragen.

4 Selbstfinanzierungsgrad

Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen

$$\frac{\text{Selbstfinanzierung} \times 100}{\text{Nettoinvestitionen}} = \text{Selbstfinanzierungsgrad}$$

Zeigt, welcher Anteil der Nettoinvestitionen aus eigenen Mitteln finanziert werden kann. Ein Selbstfinanzierungsgrad von über 100 % weist auf eine hohe Eigenfinanzierung hin. Der Anteil sollte nicht unter 50 % betragen. Jährliche Schwankungen beim Selbstfinanzierungsgrad sind nicht ungewöhnlich, langfristig sollte ein Selbstfinanzierungsgrad von 100 % angestrebt werden.

5 Selbstfinanzierungsanteil

Selbstfinanzierung in Prozent vom laufenden Ertrag

$$\frac{\text{Selbstfinanzierung} \times 100}{\text{Laufender Ertrag}} = \text{Selbstfinanzierungsanteil}$$

Zeigt die Finanzkraft und den finanziellen Spielraum einer Gemeinde. Er gibt an, welcher Anteil des Ertrags zur Finanzierung der Investitionen oder zum Abbau von Schulden aufgewendet werden kann (finanzielle Leistungsfähigkeit). Ein Selbstfinanzierungsanteil von über 20 % weist auf ein hohes Investitions-/Amortisationspotenzial hin. Der Anteil sollte nicht unter 10 % betragen.

6 Kapitaldienstanteil

Nettozinsaufwand + Abschreibungen in Prozent vom laufenden Ertrag

$$\frac{\text{Nettozinsaufwand} + \text{Abschreibungen} \times 100}{\text{Laufender Ertrag}} = \text{Kapitaldienstanteil}$$

Zeigt, wie stark der laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin. Ein Wert bis 5 % ist gut, der Anteil sollte nicht über 15 % betragen.

3) ERLÄUTERUNGEN ERFOLGSRECHNUNG

a) Allgemeines

Die einzelnen Berechnungsgrundlagen basieren auf einer Einwohnerzahl von 4'250, gleichbleibenden Ansätzen für Gebühren und einem Steuerfuss von neu 92 %. Die budgetierten Abschreibungen entsprechen dem Stand der Anlagebuchhaltung per Ende 2023.

Die Energiepreise befinden sich nach wie vor auf einem hohen Niveau. Die Kosten sind in den Konten xxxx.3120.xx abgebildet und werden nicht separat erläutert.

Ab dem 1. Januar 2024 gelten in der Schweiz neue Mehrwertsteuersätze. Der Normalsatz wird auf 8.1 % und der reduzierte Satz auf 2.6 % erhöht.

Im Budget 2024 wurde eine Lohnsummenerhöhung von 3.5 % eingerechnet. Zurzeit ist man an der Erarbeitung eines neuen Personalreglementes, welches per 01.01.2024 in Kraft treten soll. Der Gemeinderat entscheidet jeweils im Dezember, wieviel Prozent für die Teuerung und die individuellen Lohnerhöhungen aufgewendet werden soll.

b) Allgemeine Verwaltung

- 0210/0216.ff** Die Kosten der gemeinsamen Abteilungen Finanzen und Steuern fallen um Fr. 44'000.-- tiefer aus. Die Detailkonten der Abteilung Finanzen sind im 0216 ersichtlich.
- 0216.3090.00** Eine Mitarbeiterin der Abteilung Finanzen startet im Frühjahr 2024 mit einer Weiterbildung.
- 0220.3110.00** Im Büro der Abteilung Bau und Planung ist ein Betrag von Fr. 18'000.-- für eine Schalterverglasung budgetiert (siehe auch Konto 5790.3110.00). Zudem sind Fr. 5'000.-- für die Umsetzung des Ebau-Prozesses vorgesehen.
- 0220.3132.00** Auslagen für Honorare für baurechtliche und technische Beratungen der Abteilung Bau und Planung infolge fehlender Ressourcen bis zur Arbeitsaufnahme des Leiters technische Dienste (Fr. 25'000.--). Zudem sind Fr. 10'000.-- für die Einführung eines internen Kontrollsystems (IKS) budgetiert. Im Jahr 2023 wurden die budgetierten Ausgaben nicht beansprucht.
- 0220.3137.00** Gemäss Bundesgesetz über das Urheberrecht bezahlen öffentliche Verwaltungen eine pauschale Vergütung für Papier- und Digitalkopien.
- 0226.3118.00** Für die Unterstützung im Submissionsverfahren zur Anschaffung einer neuen Gemeindefachlösung (Einwohnerkontrolle, Finanz-, Lohn-, Kreditorenbuchhaltung usw.) der Gemeinden Dottikon und Hägglingen sind wiederum Fr. 30'000.-- budgetiert. Im Jahr 2023 sind infolge fehlender Ressourcen keine Kosten angefallen.
- 0226.3153.00** Die geplanten Anschaffungen im Jahr 2023 können nicht vollständig getätigt werden (zum Teil infolge Lieferschwierigkeiten). Deshalb werden nochmals Fr. 16'000.-- für den externen Arbeitsaufwand für den Ersatz und das Einrichten von Hardware budgetiert.
- 0226.3158.00** In diesem Konto wird der Aufwand für verschiedene EDV-Supporte, Lizenzverlängerungen und Backups verbucht. Fr. 8'000.-- ist für eine Schulung betreffend ICT-Sicherheit vorgesehen.
- 0290.3110.00** Nebst dem jährlichen Budgetbetrag von Fr. 2'500.-- ist für den Ersatz von diversen Büromöbeln im Gemeinderatssitzungszimmer ein Betrag von knapp Fr. 50'000.-- vorgesehen.

- 0291.3144.00** Alle drei Jahre werden die Rolll Tore beim Bauamt einem Service unterzogen. Für insgesamt 9 Tore ist ein Betrag von Fr. 2'500.-- budgetiert.

c) Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

- 1110.3612.00** Im Budget der Repol sind Kosten für die Ausbildung eines zusätzlichen Aspiranten sowie für verschiedene altersbedingte Ersatzbeschaffungen (Waffen) enthalten. Zudem ist die Anschaffung eines Dienstfahrzeuges inkl. Anhänger für die Verkehrsinstruktion budgetiert.
- 1400.3158.00** Für das Hosting und ein Update des Liegenschaftsprogramms werden Kosten von rund Fr. 4'000.-- budgetiert. Zudem sind Fr. 1'000.-- für EDV-Support im Bereich der Einwohnerkontrolle eingesetzt.
- 1400.3612.01** Gem. Budgetankündigung der KESD steigen die Kosten weiter an. Gründe dafür sind die massiv höheren Fallzahlen.
- 1400.4612.00** Der erwartete Gebührenertragsüberschuss, welcher vom Betreibungsamt Wohnen an die Gemeinde Dottikon vergütet wird, beträgt Fr. 32'500.--.

d) Bildung

- 2110.ff** Es wird mit 94 Kindergartenschülern im Gesamtbetrag von Fr. 443'900.-- budgetiert.
- 2120.ff** Die Anzahl der Primarschüler beträgt 236 (Gesamtbetrag Fr. 1'528'400.--).
- 2120.3612.00** Die Gemeinde Hägglingen erhält für Dottiker Schüler, welche die 5. und 6. Klasse in Hägglingen besuchen, einen Beitrag. Im Budget berücksichtigt sind vorderhand Fr. 200'000.--. Die definitive Vereinbarung liegt noch nicht vor.
- 2120.3637.00** An das Elternforum ist ein Betrag von Fr. 500.-- für die Aufgabenhilfe budgetiert.
- 2120.3660.20** Die ICT-Investitionskosten der Schulen am Maiengrün sind nach 3 Jahren vollständig abgeschrieben.
- 2130.ff** Die Anzahl Oberstufenschüler, welche das Schulzentrum «Risi» besuchen, beträgt 121 (Gesamtbetrag Fr. 1'494'300.--).
- 2130.3660.20** Die ICT-Investitionskosten der Schulen am Maiengrün sind nach 3 Jahren vollständig abgeschrieben.
- 2140.3111.00** Für die Anschaffung von zwei Unterrichtskeyboards werden Fr. 2'500.-- budgetiert.
- 2170.3111.00** Im Swisscomgebäude sind der Einbau eines Kochherds und eines Waschtrogs geplant (Fr. 5'000.--). Zudem sind Fr. 1'000.-- für die Anschaffung eines Trockensaugers budgetiert. Für kleinere Neu- und Ersatzanschaffungen sind wiederum Fr. 2'000.-- eingesetzt.
- 2170.3144.00** Für den Einbau einer Küchenzeile (siehe Konto 2170.3111.00) müssen die entsprechenden Anschlüsse erstellt werden. Dafür sind Fr. 15'000.-- budgetiert.
- 2171.3132.00** Im Jahr 2024 sind periodische Elektrokontrollen (Sicherheitsnachweise) durchzuführen.
- 2171.3144.00** Nebst dem jährlichen Budgetbetrag sind Fr. 2'000.-- für Instandstellungsarbeiten im Zusammenhang mit der periodischen Sicherheitskontrolle budgetiert (siehe Konto 2171.3132.00).
- 2172.3010.09** Kinderzulagen eines neuen Mitarbeiters.

- 2172.3090.00** Für Schulungen eines neuen Mitarbeiters werden Fr. 5'000.-- budgetiert.
- 2172.3144.00** Nebst diversen kleineren Arbeiten soll für Fr. 32'500.-- die Turnhallenbeleuchtung auf LED umgerüstet werden. Zudem müssen die Kippfenstermotoren in der Turnhalle für Fr. 18'000.-- ersetzt und Malerarbeiten im alten und neuen Schulhaus für Fr. 10'000.-- vorgenommen werden.
- 2172.3151.00** Für den Service beim Rasenmäher und anderen Kleingeräten sind Fr. 5'500.-- budgetiert. Bei der Revision der Turnhallengeräte rechnet man mit Kosten von rund Fr. 3'500.--. Der jährliche Budgetbetrag für diverse Unterhalte beläuft sich auf Fr. 3'000.--.
- 2173.3061.00** Übergangsrente für die vorzeitige Pensionierung des Hauswartes.
- 2173.3110.00** Diverse Lehrertische werden durch höhenverstellbare Pulte ersetzt (Fr. 20'000.--). Ausserdem sind für den Ersatz von vier Minitrampolinen und für «Unvorhergesehenes» ein Betrag von Fr. 5'500.-- bzw. Fr. 5'000.-- budgetiert.
- 2173.3111.00** Für den altersbedingten Ersatz von Reinigungsmaschinen sind Fr. 3'500.--, für den Ersatz der Feuerlöscher Fr. 1'500.--, für den Werkzeuersatz Fr. 3'000.-- und für «Unvorhergesehenes» Fr. 2'000.-- budgetiert.
- 2173.3143.00** Nebst den jährlichen Unterhaltsarbeiten sind für die Reinigung der neuen Sportplätze wiederum Fr. 7'500.-- vorgesehen. Auf dem Roten Platz werden neue Spielplatzmarkierungen angebracht (Fr. 8'000.--) und es wird ein neuer Petanqueplatz erstellt (Fr. 20'000.--).
- 2173.3144.00** Die Turnhallenfassade (Süd und Ost) muss gestrichen werden (Fr. 27'000.--). Für die Umrüstung der Turnhallenbeleuchtung auf LED sind Fr. 25'000.-- und für den Ersatz von zwei Storenfelder Fr. 16'000.-- budgetiert. Zudem sind diverse kleinere Unterhalts- und Servicearbeiten budgetiert.
- 2191.3612.00** Der Defizitbeitrag zum Ausgleich der ab 01.01.2022 gegründeten Schulverbandsrechnung SAM beträgt Fr. 71'900.--.

e) Kultur, Sport und Freizeit

- 3290.3170.00** Die Senioren und Seniorinnen erhalten von der Rüebliunfnt anlässlich der Fasnacht jeweils einen «Schmudozopf». Dafür wird neu jährlich ein Betrag von Fr. 2'000.-- im Budget eingesetzt.
- 3290.3636.00** Der Gemeinderat hat den Antrag der Spielgruppe Flohsack für eine Erhöhung des Vereinsbeitrages auf neu Fr. 4'000.-- gutgeheissen.
- 3420.3111.00** Für den Ersatz von Spielgeräten sind Fr. 2'000.-- budgetiert.
- 3420.3143.00** Für den Unterhalt der Biotope im Bünzpark und im Sternenpark sind je Fr. 3'000.-- budgetiert.

f) Gesundheit

- 4120.3631.00** Die Restkosten für Pflegefälle sind abhängig von der Anzahl Pflegeheimbewohner, der Pflegestufe und der Anzahl der ambulant behandelten Patienten.

g) Soziale Sicherheit

- 5350.3636.00** Die Pro Senectute Aargau rechnet für das Jahr 2024 mit einem Betrag von Fr. 19.10/h für hauswirtschaftliche Leistungen. Diese Dienstleistungen sind sehr gefragt und steigen weiter an (Mehraufwand Fr. 5'000.--).

- 5430.3130.00** Die Alimenteninkassostelle Aargau erhöht ihre Gebühren ab 01. Januar 2024.
- 5450.3130.00** Für die familienergänzende Kinderbetreuung und Tagesstrukturen werden zusätzlich Fr. 5'000.-- budgetiert.
- 5450.3612.00** Die Beiträge an den Kindes- und Erwachsenenschutzdienst Bezirk Bremgarten werden neu in diesem Konto verbucht (bisher Konto 5440.3612.00).
- 5450.3636.00** Für sozialpädagogische Einzelcoachings fallen Gemeinde- und Elternbeiträge an. Die Einnahmen der Elternbeiträge werden im Konto 5450.4260.00 verbucht.
- 5450.4260.00**
- 5720.ff** Die Budgetierung der gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe erfolgt aufgrund der aktuellen Fallzahlen (113 unterstützte Personen in 65 Dossiers per August 2023). Im Weiteren arbeitet der Sozialdienst mit einem Jobcoaching-Unternehmen zusammen, um eine schnellere berufliche Reintegration zu begünstigen. Dadurch sind Bedürftige weniger lang von der Sozialhilfe abhängig.
- 5730.3637.00** Seit dem Sommer 2023 sind der Gemeinde Asylbewerber zugewiesen.
- 5730.3637.02** In diesem Konto werden die Beiträge an die Flüchtlinge mit Schutzstatus S verbucht (v. a. Ukraine-Flüchtlinge). Die Budgetierung erweist sich als schwierig, weil die effektiven Kosten von der aktuellen Lage in der Ukraine abhängig sind. Der Bund entschädigt die Kosten jedoch zu einem grossen Teil (Konten 5730.4610.01/02).
- 5730.4610.00** Der Aufwand für die Asylbewerber (Konto 5730.3637.00) wird grösstenteils vom Bund getragen.
- 5790.3010.00** Details gemäss separatem Traktandum.
- 5790.3110.00** Aus Sicherheitsgründen werden in den Büros des Sozialdienstes Schalterverglasungen montiert. Dafür wird ein Betrag von Fr. 37'000.-- budgetiert.
- 5790.3158.00** Für die Anschaffung eines Scan-Moduls fallen Kosten von rund Fr. 5'000.-- an. Mit Fr. 7'400.-- sind einmalige Lizenzkosten für einen zusätzlichen Arbeitsplatz budgetiert. Die Gebühren für den bestehenden Wartungsvertrag erhöhen sich und betragen ab 2024 rund Fr. 4'100.--.
- 5790.3631.00** Für die Restkosten von Sonderschulung, Heim und Werkstätten werden pro Einwohner knapp Fr. 258.-- verrechnet.

h) Verkehr und Nachrichtenübermittlung

- 6150.3132.00** Für verschiedene Planungen und Studien sind wiederum Fr. 15'000.-- budgetiert. Zudem sind Fr. 13'000.-- für die Gestaltungsplanung der 3. Etappe Bahnhofstrasse vorgesehen.

i) Umweltschutz und Raumordnung

- 7101.3132.01** Für die Projektierung Bahnhofstrasse 3. Etappe sind Fr. 2'500.--, für Leckuntersuchungen Fr. 7'000.--, für Projektierungskosten Entwässerung Tieffurtstrasse Fr. 6'500.--, für Ingenieurunterstützungen Fr. 10'000.-- und für Katasternachführungen Fr. 4'000.-- budgetiert. Zudem sind Fr. 15'000.-- für die Überarbeitung GWP (Qualitätssicherung und Anteil Digitalisierung) im Budget eingesetzt.
- 7101.3143.00** Die Kosten für Leitungsbrüche können jeweils nur geschätzt werden und variieren von Jahr zu Jahr. Für die Hydranten- und Schieberkontrolle inkl. Hydrantenrevisionen sind wiederum Fr. 16'500.-- budgetiert. Im Rahmen der Umgebungsgestaltung mit einem Gewerbebau soll die Wasserleitung an der Kirchstrasse ersetzt werden (Fr. 50'000.--). Auch ist der Ersatz der

Entwässerungsleitung beim Reservoir Hinterrain mit Fr. 48'000.-- vorgesehen, da die Leitung grösstenteils Kalkablagerungen aufweist.

- 7101.3144.00** Geplant ist die Erstellung einer Absturzsicherung beim Pumpwerk Tieffurt (Fr. 1'500.--) und beim Reservoir Hinterrain (Fr. 3'000.--).
- 7101.3151.00** Im Pumpwerk Langelen muss die Regulierklappe ersetzt werden (Fr. 10'000.--).
- 7101.3300.91** Die Überarbeitung der generellen Wasserversorgungsplanung (siehe Konto 7101.5030.07) wird mit jährlich Fr. 7'000.-- über 10 Jahre abgeschrieben.
- 7101.9011.00** Das Wasserwerk schliesst mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 8'700.-- ab, welcher mit einer Entnahme aus der Spezialfinanzierung gedeckt wird.
- 7201.3132.00** Für die Projektierung Bahnhofstrasse 3. Etappe sind Fr. 10'000.--, für verschiedene Arbeiten im Zusammenhang mit der generellen Entwässerungsplanung (GEP) Fr. 50'000.-- (Erarbeitung Pflichtenheft und Anpassung Kataster), für diverse Projektierungen von kleineren Erweiterungen und Sanierungen Fr. 12'500.-- und für Katasternachführungen Fr. 2'500.-- budgetiert.
- 7201.3143.00** Schadhafte Schachtdeckel müssen ersetzt (Fr. 25'000.--) und die Strassensammler gereinigt werden (Fr. 17'500.--). Für das Spülen der Leitungen sind Fr. 25'000.-- und für kleinere Anpassungen und Erweiterungen Fr. 15'000.-- budgetiert.
- 7201.3612.01** Die Entschädigung an die ARA Falkenmatt ist mit Fr. 291'600.-- (34.27 %) budgetiert. Die Erhöhung gegenüber den Vorjahren ergibt sich, weil keine Entnahme aus dem Eigenkapital gemacht wird. Zudem ergeben sich Verschiebungen im Verteilschlüssel (Neuberechnung alle vier Jahre aufgrund der Abwassermengen).
- 7201.9011.00** Der Aufwandüberschuss der Abwasserbeseitigung beträgt Fr. 134'800.-- und wird mit einer Entnahme aus der Spezialfinanzierung gedeckt.
- 7300.3632.00** Der Zuschuss der Abfallwirtschaft aus Steuergeldern für die Grüngutentsorgung beträgt Fr. 73'800.-- (21.78 %).
- 7301.3130.07** Für das Altpapier erhält die Gemeinde keine Vergütungen mehr. Die Entsorgung ist aktuell kostenpflichtig.
- 7301.4260.00**
- 7710.3143.00** Die Rabatten entlang der Kirche müssen erneuert werden (Fr. 7'500.--). Zudem wird der Thuja durch eine Eibenhecke ersetzt (Fr. 2'500.--).

j) Volkswirtschaft

Keine Bemerkungen.

k) Finanzen und Steuern

- 9100.ff** Die Budgetwerte basieren auf einem Steuerfuss von neu 92 %. Die Hochrechnung erfolgt aufgrund den Steuerprognosen des Kantonalen Steueramtes und den bisherigen Rechnungsstellungen (Sollstellungen). Das Kantonale Steueramt geht bei den Steuern der natürlichen Personen von einem Zuwachs von 2.0 % aus.
Aufgrund der Vorjahresergebnisse wird mit höheren Gewinn- und Kapitalsteuern bei den juristischen Personen gerechnet.
- 9610.4402.00** Dank steigenden Zinssätzen und mehreren Festgeldanlagen wird mit höheren Einnahmen gerechnet.

- 9631.3430.40** Die Rasenflächen und Rabatten müssen erneuert (Fr. 21'000.--) sowie die Bodenbeläge in den Zimmern im Alterswohnheim ersetzt werden (Fr. 35'000.--). Nebst verschiedenen weiteren Unterhaltsarbeiten sind Fr. 15'000.-- für Wohnungssanierungen bei Mieterwechseln und Fr. 10'000.-- für einen Parkettboden im Ökumenen- und Gesellschaftsraum budgetiert.
- 9631.3439.50** Planungskosten für die Erarbeitung eines Verpflichtungskredits für die Sanierung des undichten Parkdecks über der Tiefgarage.
- 9901.3111.00** Für die Anschaffung und Ersatz defekter Kleingeräte sind Fr. 6'000.-- budgetiert.
- 9990.9001.00** Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung beträgt Fr. 865'100.--.

4) ERLÄUTERUNGEN INVESTITIONSRECHNUNG

- 0290.5040.02** Die Fensterfront der Apotheke erfüllt die energetische Anforderung nicht. Für die Sanierung ist ein Budgetkredit von Fr. 80'000.-- vorgesehen.
- 2172.5040.01** Details gemäss separatem Traktandum.
- 2191.5620.00** Die Informatik an der «Schulen am Maiengrün» muss für insgesamt Fr. 375'000.-- erneuert werden. Der Kostenanteil für die Gemeinde Dottikon beträgt Fr. 195'000.--.
- 6130.5610.08** Für den Abschnitt Othmarsinger- resp. Wohlerstrasse soll ein Betriebs- und Gestaltungskonzept erarbeitet werden. Mit dieser Planung soll der notwendige Platzbedarf des Strassenraumes als Grundlage für künftige Bauten entlang der Kantonsstrasse sichergestellt werden. Geplant ist zudem ein Radweg im Bereich der Othmarsingerstrasse sowie die Sanierung der Lichtsignalanlage bei der Sternenkreuzung. Weiter läuft auch die Projektierung der Bahnhofstrasse im letzten Abschnitt bis zur Einmündung in die Wohlerstrasse. Gemäss Strassengesetz leisten die Gemeinden Beiträge von 35 % an den Bau und Unterhalt der Innerortsstrecken.

5) ERFOLGSRECHNUNG ZUSAMMENZUG

6) INVESTITIONSRECHNUNG ZUSAMMENZUG

7) KREDITKONTROLLE

8) AUFGABEN- UND FINANZPLANUNG (ANHANG)

		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
ERFOLGSRECHNUNG				
	Betrieblicher Aufwand	16'287'000	15'794'900	14'171'593.02
30	Personalaufwand	3'058'800	2'896'200	2'694'222.58
31	Sachaufwand	2'247'500	2'164'300	1'610'833.77
33	Abschreibungen	788'300	778'400	647'744.20
35	Entschädigungen an Gemeinwesen			
36	Eigene Beiträge	10'192'400	9'956'000	9'218'792.47
37	Durchlaufende Beiträge			
	Betrieblicher Ertrag	14'560'700	14'474'800	15'084'805.67
40	Steuern	9'810'000	9'500'000	10'396'688.85
41	Regalien und Konzessionen	90'000	90'000	86'460.40
42	Vermögenserträge	963'200	953'400	1'149'622.94
43	Entgelte			
45	Rückerstattungen von Gemeinwesen	41'600	45'500	34'700.65
46	Beiträge für eigene Rechnung	3'655'900	3'885'900	3'417'332.83
47	Durchlaufende Beiträge			
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'726'300	-1'320'100	913'212.65
34	Finanzaufwand	187'200	138'500	866'146.51
44	Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	1'048'400	947'400	1'032'459.87
	Ergebnis aus Finanzierung	861'200	808'900	166'313.36
	Operatives Ergebnis	-865'100	-511'200	1'079'526.01
38	Einlagen			
48	Entnahmen			
	Ausserordentliches Ergebnis			
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-865'100	-511'200	1'079'526.01
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
INVESTITIONSRECHNUNG				
	Investitionsausgaben	1'488'000	610'000	341'054.70
50	Sachgüter	963'000	205'000	252'024.95
51	Investitionen auf Rechnung Dritter			
52	Darlehen, Beteiligungen	85'000	95'000	72'910.10
54	Darlehen			
55	Beteiligungen, Grundkapitalien			
56	Eigene Beiträge	440'000	310'000	16'119.65
58	Uebrige zu aktivierende Ausgaben			
	Investitionseinnahmen			5'425.00
60	Abgang von Sachgütern			5'425.00
61	Nutzungsabgaben, Vorteilsentgelte			
62	Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen			
63	Rückerstattungen für Sachgüter			
64	Rückzahlung von eigenen Beiträgen			
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien			
66	Beiträge für eigene Rechnung			
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen			
	Ergebnis Investitionsrechnung	-1'488'000	-610'000	-335'629.70
	Selbstfinanzierung	45'100	574'400	2'045'101.71
	Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-1'442'900	-35'600	1'709'472.01

		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
ERFOLGSRECHNUNG				
	Betrieblicher Aufwand	689'600	575'700	443'473.45
30	Personalaufwand	41'600	41'600	18'814.95
31	Sachaufwand	496'600	365'800	265'455.25
33	Abschreibungen	112'900	124'900	124'882.65
35	Entschädigungen an Gemeinwesen			
36	Eigene Beiträge	38'500	43'400	34'320.60
37	Durchlaufende Beiträge			
	Betrieblicher Ertrag	680'900	673'100	614'644.00
40	Steuern			
41	Regalien und Konzessionen			
42	Vermögenserträge	563'000	563'000	506'110.55
43	Entgelte			
45	Rückerstattungen von Gemeinwesen			
46	Beiträge für eigene Rechnung	117'900	110'100	108'533.45
47	Durchlaufende Beiträge			
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-8'700	97'400	171'170.55
34	Finanzaufwand			
44	Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung			
	Ergebnis aus Finanzierung			
Operatives Ergebnis		-8'700	97'400	171'170.55
38	Einlagen			
48	Entnahmen			
	Ausserordentliches Ergebnis			
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		-8'700	97'400	171'170.55
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)				

		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
INVESTITIONSRECHNUNG				
	Investitionsausgaben	240'000	315'000	85'000.00
50	Sachgüter	240'000	230'000	
51	Investitionen auf Rechnung Dritter			
52	Darlehen, Beteiligungen			
54	Darlehen			
55	Beteiligungen, Grundkapitalien		85'000	85'000.00
56	Eigene Beiträge			
58	Uebrige zu aktivierende Ausgaben			
	Investitionseinnahmen	100'000	100'000	29'863.75
60	Abgang von Sachgütern			
61	Nutzungsabgaben, Vorteilsentgelte			
62	Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen			
63	Rückerstattungen für Sachgüter	100'000	100'000	29'863.75
64	Rückzahlung von eigenen Beiträgen			
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien			
66	Beiträge für eigene Rechnung			
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen			
	Ergebnis Investitionsrechnung	-140'000	-215'000	-55'136.25
	Selbstfinanzierung	75'200	198'300	273'619.75
	Finanzierungsergebnis	-64'800	-16'700	218'483.50
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			
BILANZ				
	Nettoschuld / Nettovermögen* per 01.01.	-3'025'900.19	-3'042'600.19	-2'824'116.69
	Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	-64'800.00	-16'700.00	218'483.50
	Nettoschuld / Nettovermögen* per 31.12.	-2'961'100.19	-3'025'900.19	-3'042'600.19
	(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)			

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
ERFOLGSRECHNUNG				
	Betrieblicher Aufwand	728'100	590'800	430'705.35
30	Personalaufwand	6'000	6'000	3'872.05
31	Sachaufwand	175'900	127'900	39'981.25
33	Abschreibungen	107'000	101'100	101'067.55
35	Entschädigungen an Gemeinwesen			
36	Eigene Beiträge	439'200	355'800	285'784.50
37	Durchlaufende Beiträge			
	Betrieblicher Ertrag	593'300	583'300	575'158.10
40	Steuern			
41	Regalien und Konzessionen			
42	Vermögenserträge	509'300	509'300	504'768.85
43	Entgelte			
45	Rückerstattungen von Gemeinwesen			
46	Beiträge für eigene Rechnung	84'000	74'000	70'389.25
47	Durchlaufende Beiträge			
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-134'800	-7'500	144'452.75
34	Finanzaufwand			
44	Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung			
	Ergebnis aus Finanzierung			
	Operatives Ergebnis	-134'800	-7'500	144'452.75
38	Einlagen			
48	Entnahmen			
	Ausserordentliches Ergebnis			
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-134'800	-7'500	144'452.75
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
INVESTITIONSRECHNUNG				
	Investitionsausgaben	80'000	55'000	28'307.70
50	Sachgüter	80'000	55'000	28'307.70
51	Investitionen auf Rechnung Dritter			
52	Darlehen, Beteiligungen			
54	Darlehen			
55	Beteiligungen, Grundkapitalien			
56	Eigene Beiträge			
58	Uebrige zu aktivierende Ausgaben			
	Investitionseinnahmen	200'000	200'000	72'587.90
60	Abgang von Sachgütern			
61	Nutzungsabgaben, Vorteilsentgelte			
62	Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen			
63	Rückerstattungen für Sachgüter	200'000	200'000	72'587.90
64	Rückzahlung von eigenen Beiträgen			
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien			
66	Beiträge für eigene Rechnung			
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen			
	Ergebnis Investitionsrechnung	120'000	145'000	44'280.20
	Selbstfinanzierung	17'900	149'300	304'348.60
	Finanzierungsergebnis	137'900	294'300	348'628.80
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			
BILANZ				
	Nettoschuld / Nettovermögen* per 01.01.	-4'357'340.13	-4'063'040.13	-3'714'411.33
	Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	137'900.00	294'300.00	348'628.80
	Nettoschuld / Nettovermögen* per 31.12.	-4'495'240.13	-4'357'340.13	-4'063'040.13
	(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)			

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
ERFOLGSRECHNUNG				
	Betrieblicher Aufwand	338'800	345'700	313'071.19
30	Personalaufwand	41'000	41'000	36'673.45
31	Sachaufwand	247'000	251'000	225'717.59
33	Abschreibungen			
35	Entschädigungen an Gemeinwesen			
36	Eigene Beiträge	50'800	53'700	50'680.15
37	Durchlaufende Beiträge			
	Betrieblicher Ertrag	338'800	345'700	313'071.19
40	Steuern			
41	Regalien und Konzessionen			
42	Vermögenserträge	265'000	270'000	301'866.60
43	Entgelte			
45	Rückerstattungen von Gemeinwesen			
46	Beiträge für eigene Rechnung	73'800	75'700	11'204.59
47	Durchlaufende Beiträge			
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit			
34	Finanzaufwand			
44	Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung			
	Ergebnis aus Finanzierung			
Operatives Ergebnis				
38	Einlagen			
48	Entnahmen			
	Ausserordentliches Ergebnis			
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung				
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)				

		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachgüter			
51	Investitionen auf Rechnung Dritter			
52	Darlehen, Beteiligungen			
54	Darlehen			
55	Beteiligungen, Grundkapitalien			
56	Eigene Beiträge			
58	Uebrige zu aktivierende Ausgaben			
Investitionseinnahmen				
60	Abgang von Sachgütern			
61	Nutzungsabgaben, Vorteilsentgelte			
62	Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen			
63	Rückerstattungen für Sachgüter			
64	Rückzahlung von eigenen Beiträgen			
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien			
66	Beiträge für eigene Rechnung			
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen			
Ergebnis Investitionsrechnung				
Selbstfinanzierung				
Finanzierungsergebnis				
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)				

BILANZ

Nettoschuld / Nettovermögen* per 01.01.
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)
Nettoschuld / Nettovermögen* per 31.12.
(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
ERFOLGSRECHNUNG				
	Betrieblicher Aufwand	18'043'500	17'307'100	15'358'843.01
30	Personalaufwand	3'147'400	2'984'800	2'753'583.03
31	Sachaufwand	3'167'000	2'909'000	2'141'987.86
33	Abschreibungen	1'008'200	1'004'400	873'694.40
35	Entschädigungen an Gemeinwesen			
36	Eigene Beiträge	10'720'900	10'408'900	9'589'577.72
37	Durchlaufende Beiträge			
	Betrieblicher Ertrag	16'173'700	16'076'900	16'587'678.96
40	Steuern	9'810'000	9'500'000	10'396'688.85
41	Regalien und Konzessionen	90'000	90'000	86'460.40
42	Vermögenserträge	2'300'500	2'295'700	2'462'368.94
43	Entgelte			
45	Rückerstattungen von Gemeinwesen	41'600	45'500	34'700.65
46	Beiträge für eigene Rechnung	3'931'600	4'145'700	3'607'460.12
47	Durchlaufende Beiträge			
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'869'800	-1'230'200	1'228'835.95
34	Finanzaufwand	187'200	138'500	866'146.51
44	Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	1'048'400	947'400	1'032'459.87
	Ergebnis aus Finanzierung	861'200	808'900	166'313.36
	Operatives Ergebnis	-1'008'600	-421'300	1'395'149.31
38	Einlagen			
48	Entnahmen			
	Ausserordentliches Ergebnis			
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-1'008'600	-421'300	1'395'149.31
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
INVESTITIONSRECHNUNG				
	Investitionsausgaben	1'808'000	980'000	454'362.40
50	Sachgüter	1'283'000	490'000	280'332.65
51	Investitionen auf Rechnung Dritter			
52	Darlehen, Beteiligungen	85'000	95'000	72'910.10
54	Darlehen			
55	Beteiligungen, Grundkapitalien		85'000	85'000.00
56	Eigene Beiträge	440'000	310'000	16'119.65
58	Uebrige zu aktivierende Ausgaben			
	Investitionseinnahmen	300'000	300'000	107'876.65
60	Abgang von Sachgütern			5'425.00
61	Nutzungsabgaben, Vorteilsentgelte			
62	Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen			
63	Rückerstattungen für Sachgüter	300'000	300'000	102'451.65
64	Rückzahlung von eigenen Beiträgen			
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien			
66	Beiträge für eigene Rechnung			
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen			
	Ergebnis Investitionsrechnung	-1'508'000	-680'000	-346'485.75
	Selbstfinanzierung	138'200	922'000	2'623'070.06
	Finanzierungsergebnis	-1'369'800	242'000	2'276'584.31
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

a) Zusammenzug

		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoaufwand	2'668'600	1'076'100 1'592'500	2'598'800	1'058'500 1'540'300	2'138'505.81	916'838.75 1'221'667.06
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Nettoaufwand	1'101'500	330'700 770'800	1'000'400	317'900 682'500	980'682.41	341'917.76 638'764.65
2	BILDUNG Nettoaufwand	6'465'500	1'805'800 4'659'700	6'452'800	1'780'600 4'672'200	5'955'029.38	1'723'251.90 4'231'777.48
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoaufwand	368'600	14'800 353'800	386'700	14'800 371'900	328'389.65	21'439.25 306'950.40
4	GESUNDHEIT Nettoaufwand	801'700	801'700	796'400	796'400	671'269.90	3'321.80 667'948.10
5	SOZIALE SICHERHEIT Nettoaufwand	3'816'800	825'000 2'991'800	3'481'100	814'500 2'666'600	3'294'002.74	803'856.81 2'490'145.93
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Nettoaufwand	664'700	16'400 648'300	663'800	15'400 648'400	567'492.78	15'455.79 552'036.99
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoaufwand Nettoertrag	2'010'800	1'773'500 237'300	1'860'700 19'400	1'880'100	1'680'056.98	1'520'632.79 159'424.19
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoertrag	6'400 83'600	90'000	15'000 75'500	90'500	4'147.90 82'312.50	86'460.40
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoertrag	814'100 11'972'300	12'786'400	769'800 11'283'400	12'053'200	2'391'337.04 10'186'402.30	12'577'739.34
Total Aufwand		18'718'700		18'025'500		18'010'914.59	
Total Ertrag			18'718'700		18'025'500		18'010'914.59
Aufwandüberschuss							
Ertragsüberschuss							

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'668'600	1'076'100	2'598'800	1'058'500	2'138'505.81	916'838.75
	Nettoaufwand		1'592'500		1'540'300		1'221'667.06
0110	Legislative	37'400		35'700		26'574.25	
	Nettoaufwand		37'400		35'700		26'574.25
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	12'000		10'000		5'000.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500		500		355.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'000		9'000		7'007.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'000		14'000		11'881.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'700		2'000		2'048.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200		281.60	
0120	Exekutive	184'700		185'300	2'000	179'654.24	
	Nettoaufwand		184'700		183'300		179'654.24
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	120'500		120'500		120'500.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500		500			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000			
3113.00	Hardware					4'975.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	900		900		900.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	12'000		12'000		4'659.18	
3170.00	Reisekosten und Spesen	35'000		35'000		34'363.31	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	14'800		15'400		14'256.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden				2'000		
0210	Abteilungen Finanzen und Steuern	280'000	25'000	299'000		252'510.77	17'324.18
	Nettoaufwand		255'000		299'000		235'186.59
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					4.94	
3612.00	Entschädigung an Abteilung Finanzen Dottikon Hägglingen			19'000			
3612.01	Entschädigung an Abteilung Steuern Hägglingen Dottikon	280'000		280'000		252'505.83	
4612.00	Entschädigung von Abteilung Finanzen Dottikon Hägglingen		25'000				17'324.18

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
0216	Abteilung Finanzen Dottikon Hägglingen	658'600	658'600	633'500	633'500	607'459.56	607'459.56
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	416'000		431'000		399'075.36	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-4'800		-6'400		-7'800.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'000		4'000		1'590.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	300		500		235.00	
3100.00	Büromaterial	4'000		4'000		3'093.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'000		6'000		5'795.36	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		500		267.60	
3110.00	Büromöbel und -geräte	500		500		377.90	
3113.00	Hardware	1'000		1'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000		20'000		22'278.56	
3130.01	Betreibungskosten	60'000		50'000		59'079.75	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		500		43.10	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'000		1'000		772.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500		1'500		708.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					1.35	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten, allgemeiner Haushalt	21'400		21'400		21'402.05	
3499.00	Übriger Finanzaufwand					90.00	
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	30'000		30'000		25'728.90	
3612.00	Entschädigungen an Abteilung Finanzen Dottikon	25'000				17'324.18	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	63'700		68'000		57'396.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		50'000		45'000		49'672.90
4260.00	Rückerstattung Dritter		500		500		580.00
4260.01	Rückerstattungen Betreibungskosten		40'000		35'000		39'686.37
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						20.70
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		440'000		440'000		410'431.70
4612.01	Entschädigungen von Abteilung Finanzen Dottikon				19'000		
4612.02	Entschädigungen von Abteilung Finanzen Hägglingen		128'100		94'000		107'067.89
0220	Abteilungen Bauverwaltung, Gemeindekanzlei, Informatik und zentrale Dienste	956'100	63'000	871'800	83'000	738'556.34	62'557.26
	Nettoaufwand		893'100		788'800		675'999.08
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'000		2'000		1'455.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	690'000		642'000		528'527.04	
3010.09	Erstattungen von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-15'000		-15'000		-19'035.00	

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'000		10'000		24'147.35	
3099.00	Übriger Personalaufwand	300		500		260.00	
3100.00	Büromaterial	10'000		10'000		7'462.82	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500		1'500			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	11'000		10'000		10'948.56	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	800		700		866.50	
3110.00	Büromöbel und -geräte	23'000		8'000		24'867.40	
3113.00	Hardware	1'500		1'500		1'368.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000		15'000		12'039.07	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	35'000		35'000		19'604.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	15'000		10'000		9'309.15	
3137.00	Steuern und Abgaben	300				317.75	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	41'000		32'000		33'326.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500		1'500		1'160.40	
3499.00	Übriger Finanzaufwand					50.00	
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	10'000		10'000		9'712.50	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	102'700		97'100		72'169.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		60'000		80'000		59'856.46
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'000		1'000		543.50
4910.01	Interne Verrechnung Löhne		2'000		2'000		2'157.30
0223	Informatik	116'000		134'000		60'671.25	
	Nettoaufwand		116'000		134'000		60'671.25
3612.00	Entschädigungen an Informatik/Telefonie Dottikon Hägglingen	116'000		134'000		60'671.25	
0226	Informatik/Telefonie Dottikon Hägglingen	213'000	213'000	224'000	224'000	115'360.50	115'360.50
3113.00	Anschaffung Hardware	44'000		60'000			
3118.00	Anschaffung Software	30'000		20'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'000		22'000		20'298.15	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'000		6'000		5'643.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000		1'000		931.80	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	16'000		20'000			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	93'000		86'000		80'061.25	
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	6'000		6'000		5'268.50	
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	2'000		2'000		2'157.30	
3910.04	Interne Verrechnung Server-Raum	1'000		1'000		1'000.00	
4612.00	Entschädigung Hägglingen		97'000		90'000		54'689.25
4612.01	Entschädigung Dottikon		116'000		134'000		60'671.25

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
0290	Gemeindehaus	195'300	116'500	145'600	116'000	134'965.05	114'137.25
	Nettoaufwand		78'800		29'600		20'827.80
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	22'000		21'000		23'384.40	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		674.15	
3110.00	Büromöbel und -geräte	52'500		2'500		37.00	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	500		2'500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	35'000		35'000		26'997.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000		2'000		709.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'000		3'000		2'043.60	
3140.00	Unterhalt Grundstücke					240.00	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	4'000		3'500		4'430.05	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	29'000		29'000		30'842.45	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000		61.45	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten allgemeiner Haushalt	3'400		3'400		3'393.20	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten, allgemeiner Haushalt	37'600		37'600		37'558.00	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	2'300		2'400		2'796.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	2'000		1'700		1'797.80	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		12'000		12'000		10'099.45
4290.00	Übrige Entgelte		3'500		3'000		3'308.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		100'000		100'000		99'729.80
4910.04	Interne Verrechnung Server-Raum		1'000		1'000		1'000.00
0291	Werkhof Bauamt	27'500		69'900		22'753.85	
	Nettoaufwand		27'500		69'900		22'753.85
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'000		6'000		7'670.70	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500			
3110.00	Büromöbel und -geräte	500		500			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	500		500		67.55	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'000		5'000		7'678.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	700		700		457.20	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	1'000		43'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten	5'500		8'000		1'043.35	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten allgemeiner Haushalt	3'400		3'400		3'407.20	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	900		1'000		1'037.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	1'500		1'300		1'392.15	

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	1'101'500	330'700	1'000'400	317'900	980'682.41	341'917.76
	Nettoaufwand		770'800		682'500		638'764.65
1110	Polizei	303'000	20'000	255'000	20'000	237'782.60	26'040.00
	Nettoaufwand		283'000		235'000		211'742.60
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000		15'000		17'065.60	
3612.00	Entschädigungen an REPOL Wohlen	288'000		240'000		220'717.00	
4270.00	Bussen		20'000		20'000		23'560.00
4612.00	Entschädigung von REPOL Wohlen						2'480.00
1400	Abteilungen Betriebsamt und Einwohnerkontrolle	426'200	132'900	366'700	130'000	373'149.86	102'987.46
	Nettoaufwand		293'300		236'700		270'162.40
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	81'200		79'000		77'180.71	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					147.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500		500		580.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200		200		170.00	
3100.00	Büromaterial	500		500		344.55	
3113.00	Hardware					189.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200		200		202.10	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter					1'300.90	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		500			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'000		500		21'534.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200		29.80	
3601.00	Ertragsanteile an den Kanton	50'000		45'000		47'977.85	
3611.00	Entschädigung an den Kanton	1'500		1'500		1'026.40	
3612.00	Entschädigungen an Zivilstandsamt Wohlen	27'000		25'000		25'949.00	
3612.01	Entschädigungen an Kinder- und Erwachsenenschutzdienst (KESD)	246'000		200'000		184'596.30	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'000		1'000		600.00	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	12'400		12'600		11'322.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		100'000		85'000		101'959.06
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		400				390.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter						638.40
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		32'500		45'000		

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
1500	Feuerwehr	255'600	144'000	248'600	133'000	248'485.75	171'969.75
	Nettoaufwand		111'600		115'600		76'516.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	6'000		5'000		6'138.85	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000		2'000		662.30	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen	-200		-200		-115.40	
3612.00	Hydrantenentschädigung	64'800		64'800		64'800.00	
3612.01	Entschädigung an Feuerwehr Wohlen	184'000		177'000		177'000.00	
4200.00	Feuerwehrsteuern		140'000		130'000		137'860.70
4260.00	Rückerstattungen Dritter		4'000		3'000		2'714.05
4612.00	Entschädigungen von Feuerwehr Wohlen						31'395.00
1610	Militärische Verteidigung	11'700		19'200		11'719.40	
	Nettoaufwand		11'700		19'200		11'719.40
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten allgemeiner Haushalt	1'700		1'700		1'690.00	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden	10'000		17'500		10'029.40	
1620	Zivilschutz	84'800	13'600	93'500	17'500	92'193.20	23'568.95
	Nettoaufwand		71'200		76'000		68'624.25
3612.00	Entschädigungen an ZSO	79'000		88'000		87'137.00	
3612.01	Entschädigungen an RFO	4'300		4'000		3'871.00	
3612.02	Entschädigungen an Sanitätshilfsstelle	1'500		1'500		1'185.20	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						30.00
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK		13'600		17'500		13'540.65
4612.02	Entschädigung von Sanitätshilfsstelle						9'998.30
1628	Sanitätshilfsstelle	20'200	20'200	17'400	17'400	17'351.60	17'351.60
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'500		2'500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'000		5'000		4'309.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'200		2'200		1'499.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	500		500			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	8'000		5'200		10'288.75	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'500		1'500		1'254.15	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		15'800		13'000		12'951.60
4630.00	Beiträge vom Bund		4'400		4'400		4'400.00

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
2	BILDUNG	6'465'500	1'805'800	6'452'800	1'780'600	5'955'029.38	1'723'251.90
	Nettoaufwand		4'659'700		4'672'200		4'231'777.48
2110	Kindergärten	443'900		427'000		360'255.40	
	Nettoaufwand		443'900		427'000		360'255.40
3612.00	Schulgelder an Gemeinden und Gemeindeverbänden	169'200		135'000		129'148.00	
3631.00	Besoldungsanteile an Kanton	274'700		292'000		230'504.40	
3637.00	Beiträge an private Haushalte					603.00	
2120	Primarstufe	1'528'400		1'453'000		1'596'833.15	
	Nettoaufwand		1'528'400		1'453'000		1'596'833.15
3612.00	Schulgelder an Gemeinden und Gemeindeverbände	624'800		476'000		599'749.00	
3631.00	Besoldungsanteile an Kanton	903'100		864'000		884'061.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	500					
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allg. Haushalt an Gemeinden und Gemeindeverbände			113'000		113'023.15	
2130	Oberstufe	1'494'300		1'580'000		1'423'638.25	
	Nettoaufwand		1'494'300		1'580'000		1'423'638.25
3612.00	Schulgelder an Gemeinden und Gemeindeverbände	859'100		933'000		870'635.00	
3631.00	Besoldungsanteile an Kanton	635'200		567'000		472'808.80	
3632.00	Besoldungsanteile an Gemeinden und Gemeindeverbände					325.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an Gemeindeverbänden			80'000		79'869.45	
2140	Musikschule	472'000	324'800	464'700	322'900	454'996.15	317'893.25
	Nettoaufwand		147'200		141'800		137'102.90
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	300		300			
3010.00	Löhne Schulleitung, Sekretariat	49'500		49'300		50'190.90	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	346'600		338'000		338'532.90	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrkräfte	-6'000		-3'000		-6'000.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500		500			
3091.00	Personalwerbung			500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		500		275.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	800				103.40	

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
3104.00	Lehrmittel	300		300		772.60	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Instrumente	2'500		500		112.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300		300			
3130.01	Dienstleistungen Dritter (Verbandsbeiträge)	1'500		1'500		1'465.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	700		1'000		525.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte und Instrumente	2'200		2'200		1'820.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	800		700		763.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'200		1'200		1'024.55	
3612.00	Verwaltungsentschädigung EG	12'500		12'500		12'500.00	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	57'800		58'400		52'911.00	
4231.00	Elternbeiträge		79'300		76'400		72'663.50
4612.00	Schulgelder von Gemeinden und Gemeindeverbänden		245'500		246'500		245'229.75
2170	Kindergärten Dorf	264'900	30'500	227'300	30'500	114'032.60	30'589.20
	Nettoaufwand		234'400		196'800		83'443.40
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	35'000		19'900		34'499.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000		3'000		1'417.45	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	8'000		2'000		1'328.40	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	25'000		20'000		32'860.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'000		2'000		1'242.50	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	8'000		8'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten	23'500		8'500		4'912.95	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500		1'500			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten, allgemeiner Haushalt	157'500		160'000		33'868.75	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	2'400		2'400		3'903.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		6'000		6'000		6'000.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse		24'500		24'500		24'589.20
2171	Kindergärten Nassacker	37'200		42'800		23'303.20	
	Nettoaufwand		37'200		42'800		23'303.20
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	16'000		16'000		14'793.75	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500		1'000		209.50	
3110.00	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	1'000		1'000			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'000		500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'000		8'000		3'350.90	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'000					
3134.00	Sachversicherungsprämien	600		600		392.25	

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	4'000		4'000		1'218.75	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	4'000		9'000		1'490.05	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		500			
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	2'100		2'200		1'848.00	
2172	Schulhaus Hübel	432'600		515'500		423'234.96	4'405.35
	Nettoaufwand		432'600		515'500		418'829.61
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	110'000		116'500		103'208.96	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-4'800					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'000		11'000		15'815.00	
3099.00	Uebriger Personalaufwand	100		100		95.00	
3100.00	Büromaterial					328.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	30'000		27'500		24'954.75	
3110.00	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	2'500		8'500			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	6'500		31'500		28'265.20	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'500		1'000		445.45	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	60'000		58'000		58'538.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	10'000		39'000		1'077.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'500		6'500		4'640.15	
3137.00	Steuern und Abgaben	300		300		252.00	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	12'000		13'500		17'471.75	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	96'000		95'000		86'177.10	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	1'500		1'500			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'000		22'000		2'383.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen					320.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200				155.85	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten, allgemeiner Haushalt	65'500		65'500		65'483.10	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	15'600		16'200		13'483.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	200		900		141.20	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						4'405.35
2173	Schulhaus Risi	1'019'100	1'396'500	918'500	1'373'200	814'241.77	1'328'513.60
	Nettoertrag	377'400		454'700		514'271.83	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	218'000		233'000		223'838.09	

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-500		-3'000		-3'000.00	
3061.00	Renten oder Rentenanteile	24'500					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'000		6'000		10'577.40	
3099.00	Uebrigter Personalaufwand	700		700		1'319.00	
3100.00	Büromaterial	1'000		1'000			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	33'000		33'000		27'361.65	
3110.00	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	30'500		9'000		23'318.65	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	10'000		7'000		12'273.32	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'000		2'500		490.35	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	138'000		138'000		81'085.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		517.70	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'000		12'500			
3134.00	Sachversicherungsprämien	17'000		16'800		11'403.15	
3137.00	Steuern und Abgaben	200		200		144.00	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	41'500		13'000		3'435.95	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	115'000		82'500		63'922.41	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar			2'000		3'920.35	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	17'000		19'500		13'448.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		500		200.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten allgemeiner Haushalt	10'100		10'100		10'126.65	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten, allgemeiner Haushalt	313'000		300'000		300'077.10	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	31'900		33'200		29'766.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof					16.05	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'000		1'000		652.75
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2'500		2'500		2'476.45
4472.00	Vergütung für Benützungen Schulhaus Risi		6'000		6'000		3'286.50
4612.00	Schulgelder von Gemeinden und Gemeindeverbänden		1'312'000		1'288'700		1'279'664.00
4920.00	Interne Verrechnung Anteil Kultur		7'500		7'500		7'500.00
4920.01	Interne Verrechnung Anteil Sport		7'500		7'500		7'500.00
4930.00	Interne Verrechnung Heizkosten Gewerberäume - Alterszentrum/Schulhaus Risi		60'000		60'000		27'433.90
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	116'200		113'000		101'016.95	
	Nettoaufwand		116'200		113'000		101'016.95
3632.00	Besoldungsanteile an Gemeinden und Gemeindeverbände	116'200		113'000		101'016.95	

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
2191	Volksschule Sonstiges	91'900	20'000	166'000	20'000	44'759.60	13'160.00
	Nettoaufwand		71'900		146'000		31'599.60
3612.00	Schulgelder an Gemeinden und Gemeindeverbänden	71'900		146'000		31'599.60	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	20'000		20'000		13'160.00	
4512.00	Entnahmen aus Fonds Nachlass Eugen Stammherr		20'000		20'000		13'160.00
2192	Jugendfest					63'951.35	400.00
	Nettoaufwand						63'551.35
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					11'585.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen					52'237.20	
3910.03	Interne Verrechnung Bauamt					129.00	
4631.00	Beiträge vom Kanton						400.00
2200	Sonderschulen	175'000	30'000	165'000	30'000	165'015.00	21'630.00
	Nettoaufwand		145'000		135'000		143'385.00
3611.00	Entschädigungen an den Kanton					10'680.00	
3612.00	Schulgelder an HPS	25'000		15'000		23'350.00	
3614.00	Schulgelder an Sonderschulen	150'000		150'000		130'985.00	
4260.00	Elternbeiträge		30'000		30'000		21'630.00
2300	Berufliche Grundbildung	390'000	4'000	380'000	4'000	369'751.00	6'660.50
	Nettoaufwand		386'000		376'000		363'090.50
3631.00	Schulgelder an kant. Schulen	190'000		180'000		183'301.00	
3634.00	Schulgelder an Berufsschulen	200'000		200'000		186'450.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						3'260.50
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		4'000		4'000		3'400.00

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	368'600	14'800	386'700	14'800	328'389.65	21'439.25
	Nettoaufwand		353'800		371'900		306'950.40
3210	Bibliothek	99'900		92'300		92'523.35	6'694.25
	Nettoaufwand		99'900		92'300		85'829.10
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	65'000		54'500		61'262.10	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3'000		-3'000		-3'000.00	
3100.00	Büromaterial					389.70	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500		1'500		490.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		500		332.10	
3110.00	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	500		1'200			
3113.00	Hardware			2'000		519.10	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'000		8'000		6'082.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		1'124.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'200		1'200		897.05	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	2'000		2'000		670.35	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'000		2'500		2'679.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen					182.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten allgemeiner Haushalt	15'400		15'400		15'346.95	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	6'300		5'000		5'547.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						6'694.25
3220	Konzert und Theater	16'400		16'300		16'189.10	
	Nettoaufwand		16'400		16'300		16'189.10
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'000		1'000		913.90	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	15'000		15'000		15'000.00	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	200		200		134.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	200		100		141.20	
3290	Kultur, übriges	39'300	8'000	36'500	8'000	30'577.30	8'000.00
	Nettoaufwand		31'300		28'500		22'577.30
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'000		4'000		3'301.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'500		4'500		4'513.75	

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000		1'000		904.40	
3140.00	Unterhalt Grundstücke	1'000		4'000			
3170.00	Spesen	2'000					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	9'000		6'000		5'205.00	
3636.01	Beiträge aus Kulturfonds	8'000		8'000		8'000.00	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	600		600		484.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	700		900		668.80	
3920.00	Interne Verrechnung Benützung Schulhaus Risi	7'500		7'500		7'500.00	
4512.00	Entnahmen aus Kulturfonds Ursula Fischer-Klemm		8'000		8'000		8'000.00
3320	Massenmedien	104'300		103'300		101'822.75	
	Nettoaufwand		104'300		103'300		101'822.75
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'000		3'000		3'000.00	
3102.00	Amtliches Publikationsorgan	101'000		100'000		98'553.75	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	300		300		269.00	
3410	Sport	44'800		44'800		35'465.60	
	Nettoaufwand		44'800		44'800		35'465.60
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'000		5'000		2'476.75	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'500		10'000		1'690.85	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'000		4'500		2'360.25	
3140.00	Unterhalt Grundstücke	1'000				646.20	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	1'000		1'000		4'500.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	1'000		1'000			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	13'500		13'500		14'500.00	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an private Unternehmungen	1'500		1'500		1'428.55	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	800		800		363.00	
3920.00	Interne Verrechnung Benützung Schulhaus Risi	7'500		7'500		7'500.00	
3420	Freizeit	63'900	6'800	93'500	6'800	51'811.55	6'745.00
	Nettoaufwand		57'100		86'700		45'066.55
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	20'000		20'000		17'206.75	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100		100		22.70	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500		1'500		2'099.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'000		4'000		2'757.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100		100		338.40	

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	7'500		17'500		3'548.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	6'000		25'000		3'016.45	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten allgemeiner Haushalt	16'600		16'600		16'522.30	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	3'100		3'200		2'524.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	4'000		5'500		3'775.30	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		3'000		3'000		3'000.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV (Schrebergärten)		3'800		3'800		3'745.00

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
4	GESUNDHEIT	801'700		796'400		671'269.90	3'321.80
	Nettoaufwand		801'700		796'400		667'948.10
4110	Spitäler					20.00	
	Nettoaufwand						20.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter					20.00	
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	612'100		612'100		493'242.25	
	Nettoaufwand		612'100		612'100		493'242.25
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100		100		100.00	
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	12'000		12'000		11'820.95	
3631.00	Beiträge an den Kanton	600'000		600'000		481'321.30	
4210	Ambulante Krankenpflege	171'600		167'100		162'554.45	3'273.00
	Nettoaufwand		171'600		167'100		159'281.45
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100		100		50.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	21'000		21'000		20'545.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500		500		500.00	
3636.01	Beiträge an Spitex	150'000		145'000		141'459.45	
3637.00	Beiträge an private Haushalte			500			
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden						3'273.00
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	1'000		1'000			
	Nettoaufwand		1'000		1'000		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000			
4330	Schulgesundheitsdienst	15'000		15'000		14'135.20	48.80
	Nettoaufwand		15'000		15'000		14'086.40
3136.00	Honorare Zahnärzte und Schularzt	15'000		15'000		14'135.20	
4260.00	Rückerstattung Dritter						48.80

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
4340	Lebensmittelkontrolle	2'000		1'200		1'318.00	
	Nettoaufwand		2'000		1'200		1'318.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'000		1'000		1'240.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			200		78.00	

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
5	SOZIALE SICHERHEIT	3'816'800	825'000	3'481'100	814'500	3'294'002.74	803'856.81
	Nettoaufwand		2'991'800		2'666'600		2'490'145.93
5240	Leistungen an Invalide	500		500			
	Nettoaufwand		500		500		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500		500			
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	29'000		28'600		27'772.61	
	Nettoaufwand		29'000		28'600		27'772.61
3612.00	Entschädigung an Abteilung SVA Hägglingen Dottikon	29'000		28'600		27'772.61	
5350	Leistungen an das Alter	50'600	4'000	31'500	4'000	34'883.35	
	Nettoaufwand		46'600		27'500		34'883.35
3130.00	Dienstleistungen Dritter	600		500		480.00	
3171.00	Seniorenveranstaltungen	20'000		6'000		12'306.05	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	30'000		25'000		22'097.30	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		4'000		4'000		
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	135'000	25'000	150'000	25'000	97'699.45	25'829.90
	Nettoaufwand		110'000		125'000		71'869.55
3130.00	Inkasso-Kosten	25'000		20'000		20'645.05	
3637.00	Vorschüsse Kinderalimente	110'000		130'000		77'054.40	
4260.00	Rückerstattungen Kinderalimente		25'000		25'000		25'829.90
5440	Jugendschutz	70'800		94'200		105'522.65	
	Nettoaufwand		70'800		94'200		105'522.65
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'000		1'000		1'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100		100		100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100		87.90	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	55'000		80'000		89'203.75	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	12'000		10'000		12'613.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'500		2'900		2'500.00	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	100		100		18.00	

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
5450	Leistungen an Familien	117'500	6'500	20'800		8'482.55	
	Nettoaufwand		111'000		20'800		8'482.55
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'600		600		547.55	
3612.00	Entschädigungen an Kinder- und Erwachsenenschutzdienst (KESD)	51'900					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	40'000		200		302.00	
3637.00	Elternschaftsbeihilfe	20'000		20'000		7'633.00	
4260.00	Rückerstattung Dritter		6'500				
5452	Leistungen Kinderbetreuungsgesetz	10'000		10'000		4'417.35	
	Nettoaufwand		10'000		10'000		4'417.35
3637.00	Beiträge an private Haushalte	10'000		10'000		4'417.35	
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	1'408'000	350'000	1'308'000	350'000	1'304'197.05	489'856.15
	Nettoaufwand		1'058'000		958'000		814'340.90
3631.00	Beiträge an den Kanton	8'000		8'000		7'151.00	
3637.01	Materielle Hilfe Schweizer/Ausländer	1'400'000		1'300'000		1'297'046.05	
4260.01	Rückerstattungen Materielle Hilfe Schweizer/Ausländer		350'000		350'000		489'856.15
5730	Asylwesen	386'400	430'000	404'800	430'000	328'839.01	282'545.76
	Nettoaufwand						46'293.25
	Nettoertrag	43'600		25'200			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	15'000		30'000		3'226.75	
3637.00	Beiträge an Asylbewerber	100'000					
3637.01	Beiträge an anerkannte Flüchtlinge	150'000		200'000		202'515.86	
3637.02	Beiträge an Flüchtlinge Schutzstatus S	120'000		170'000		123'096.40	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	1'400		4'800			
4260.01	Rückerstattungen anerkannte Flüchtlinge		5'000		20'000		6'776.05
4610.00	Entschädigungen vom Bund Asylbewerber		95'000				
4610.01	Entschädigungen vom Bund anerkannte Flüchtlinge		100'000		340'000		236'912.66
4610.02	Betreuungs- und Verwaltungspauschale		50'000		70'000		38'857.05
4610.03	Entschädigungen vom Bund Flüchtlinge Schutzstatus S		180'000				
5790	Fürsorge, übriges	1'603'000	9'500	1'426'700	5'500	1'377'188.72	5'625.00
	Nettoaufwand		1'593'500		1'421'200		1'371'563.72
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	257'000		168'000		188'369.77	

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'000		2'000		4'994.35	
3099.00	Uebrigter Personalaufwand	200		200		150.00	
3100.00	Büromaterial	600		500		578.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200				118.50	
3110.00	Büromöbel und -geräte	38'500				1'462.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500		2'000		4'145.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			11'000			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	16'500		5'000		19'656.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200			
3631.00	Beiträge an den Kanton	1'056'000		1'026'000		952'782.10	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'000		10'000		2'300.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	175'000		175'000		175'000.00	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	39'300		26'800		27'632.00	
4631.00	Beiträge vom Kanton		9'500		5'500		5'625.00
5920	Hilfsaktionen im Inland	6'000		6'000		5'000.00	
	Nettoaufwand		6'000		6'000		5'000.00
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'000		6'000		5'000.00	

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	664'700	16'400	663'800	15'400	567'492.78	15'455.79
	Nettoaufwand		648'300		648'400		552'036.99
6130	Kantonsstrassen, übrige	188'000		192'900		189'291.40	
	Nettoaufwand		188'000		192'900		189'291.40
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'000		10'000		7'859.75	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'500		1'300		1'368.25	
3141.00	Unterhalt Strassen	23'000		31'000		22'401.60	
3631.00	Beiträge an den Kanton					8'600.05	
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an den Kanton	150'000		146'200		146'182.85	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	1'500		1'600		1'153.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	2'000		2'800		1'725.90	
6150	Gemeindestrassen	471'700	14'400	465'900	13'400	375'618.38	13'810.04
	Nettoaufwand		457'300		452'500		361'808.34
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	60'000		60'000		69'583.85	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-4'800		-4'800.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			4'500			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14'000		14'000		11'388.73	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100		100		42.00	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	8'000		8'000		6'652.85	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	56'000		56'000		40'934.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		500			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	28'000		15'000		16'596.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		53.75	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	150'000		159'000		84'284.60	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	2'000		2'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000		84.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	3'000		3'000		2'033.40	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege	100'500		100'500		100'543.40	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV, allgemeiner Haushalt	25'700		25'700		25'655.40	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	7'800		8'100		9'212.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	15'000		13'200		13'353.40	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'000		1'000		563.90

b) Erfolgsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		8'000		7'000		7'846.14
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		5'400		5'400		5'400.00
6330	Sonstige Transportsysteme	5'000	2'000	5'000	2'000	2'583.00	1'645.75
	Nettoaufwand		3'000		3'000		937.25
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	5'000		5'000		2'583.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		1'000		1'000		645.75
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen		1'000		1'000		1'000.00

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'010'800	1'773'500	1'860'700	1'880'100	1'680'056.98	1'520'632.79
	Nettoaufwand		237'300				159'424.19
	Nettoertrag			19'400			
7100	Wasserversorgung	4'000		4'000		3'937.20	
	Nettoaufwand		4'000		4'000		3'937.20
3120.00	Wasser öffentliche Brunnen	4'000		4'000		3'937.20	
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	689'600	689'600	673'100	673'100	614'644.00	614'644.00
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					480.00	
3010.00	Löhne Betriebspersonals	40'000		40'000		18'113.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500		1'500		111.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	100		100		110.00	
3100.00	Büromaterial	1'000		1'000			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		2'062.60	
3101.01	Wasserankauf	170'000		170'000		138'428.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		2'500		219.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Geräte, Maschinen	7'200		7'200		16'704.50	
3120.02	Energie	15'000		15'000		13'037.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'500		19'500		10'016.10	
3132.00	Honorar Wasserproben	2'500		2'000		1'632.20	
3132.01	Honorare Fachexperten	45'000		29'500		5'441.95	
3134.00	Versicherungsprämien	1'400		1'300		1'131.90	
3137.00	Steuern und Abgaben	200		200		160.00	
3140.00	Unterhalt Grundstücken	2'500		3'000		1'027.50	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	180'000		77'000		44'631.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	6'000		1'300		1'300.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Geräte, Maschinen	16'000		5'000		5'238.70	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'000		1'000		500.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	300		300		300.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					40.30	
3192.00	Grundwasser-Konzession	23'000		25'000		19'170.70	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'500		4'500		4'412.35	
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	104'000		123'000		123'004.85	
	spezialfinanzierte Gemeindebetriebe						
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	1'900		1'900		1'877.80	
	spezialfinanzierte Gemeindebetriebe						

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
3300.91	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen	7'000					
	spezialfinanzierte Gemeindebetriebe						
3612.00	Verwaltungsentschädigung EG	27'500		27'500		27'500.00	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	2'000		2'000			
3612.02	Interne Verrechnung Soziallasten	5'000		5'700		2'632.00	
3612.03	Interne Verrechnung Werkhof	4'000		8'200		4'188.60	
4240.00	Wasserverkauf inkl. Grundgebühren		550'000		550'000		495'656.75
4240.01	Wasserverkauf Bauwasser		1'000		1'000		
4240.02	Dienstleistung Ablesung Stromzähler		11'000		11'000		10'165.10
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'000		1'000		288.70
4612.00	Hydrantenentschädigung		64'800		64'800		64'800.00
4631.00	Beiträge AGV Löschfonds		18'100		18'100		18'100.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		6'000		3'200		3'200.00
4660.71	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		29'000		24'000		22'433.45
9010.00	Ertragsüberschuss Spezialfinanzierung			97'400		171'170.55	
9011.00	Aufwandüberschuss Spezialfinanzierung		8'700				
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	728'100	728'100	590'800	590'800	575'158.10	575'158.10
3010.00	Löhne Betriebspersonals	6'000		6'000		3'872.05	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500		1'500			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		500			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500			
3120.00	Ver- und Entsorgung (allgemein)	300		300		138.30	
3120.01	Ver- und Entsorgung RKB Dottikon	2'000		2'500		1'836.55	
3120.02	Ver- und Entsorgung RKB Dintikon-Dottikon-Villmergen	2'000		2'500		1'833.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (allgemein)	3'000		3'000		409.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter RKB Dottikon	500		500			
3130.02	Dienstleistungen Dritter RKB Dintikon-Dottikon-Villmergen	500		500			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter Fachexperten etc. (allgemein)	75'000		31'000		1'622.50	
3134.01	Sachversicherungsprämien RKB Dottikon	1'200		1'200		838.85	
3134.02	Sachversicherungsprämien RKB Dintikon-Dottikon-Villmergen	1'200		1'200		839.75	
3137.00	Steuern und Abgaben	200		200		160.00	
3143.00	Baulicher Unterhalt Tiefbauten (allgemein)	83'000		78'000		31'802.45	
3143.01	Baulicher Unterhalt RKB Dottikon	2'000		2'000			
3143.02	Baulicher Unterhalt RKB Dintikon-Dottikon-Villmergen	2'000		2'000			

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	500		500		500.00	
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten, spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	107'000		101'100		101'067.55	
3612.00	Verwaltungsentschädigung EG	25'000		25'000		25'000.00	
3612.01	Entschädigung ARA Falkenmatt	291'600		208'000		138'519.60	
3612.02	Interne Verrechnung Soziallasten	900		1'000		568.00	
3612.03	Interne Verrechnung Werkhof	1'000		1'100		1'013.45	
3660.21	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge spezialfinanzierte Gemeindebetriebe an Verbände	120'700		120'700		120'683.45	
4240.00	Abwasserbenützungsgebühren inkl. Grundgebühren		450'000		450'000		445'529.00
4240.01	Abgeltung Strassenentwässerung		59'200		59'200		59'200.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		100		100		39.85
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		9'000		9'000		8'534.10
4660.71	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		75'000		65'000		61'855.15
9010.00	Ertragsüberschuss Spezialfinanzierung					144'452.75	
9011.00	Aufwandüberschuss Spezialfinanzierung		134'800		7'500		
7300	Abfallwirtschaft	77'300	2'000	79'700	2'500	12'778.84	1'310.00
	Nettoaufwand		75'300		77'200		11'468.84
3631.00	Tierkörperentsorgung	2'000		2'500		600.40	
3632.00	Zuschuss Abfallwirtschaft	73'800		75'700		11'204.59	
3632.01	Beiträge Tierkadaversammelstelle	1'500		1'500		973.85	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'000		2'500		1'310.00
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	338'800	338'800	345'700	345'700	313'071.19	313'071.19
3010.00	Löhne Betriebspersonals	41'000		41'000		36'673.45	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000		6'500		8'692.99	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000		2'000		1'305.00	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			1'500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter					709.60	
3130.01	Hauskehricht/Sperrgut, Transport	60'000		60'000		60'286.35	
3130.02	Hauskehricht/Sperrgut, Verbrennung	50'000		60'000		45'805.70	
3130.03	Grüngut, Transport und Verwertung	100'000		100'000		88'802.20	
3130.05	Glas Recycling	6'000		6'000		5'446.30	
3130.06	Metalle	3'000		3'000		2'565.00	
3130.07	Übrige Abfallarten	10'000		2'000		4'787.85	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	2'000		1'000		1'478.65	

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'500		4'500		1'250.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'500		4'500		4'587.95	
3612.00	Verwaltungsentschädigung EG	37'500		37'500		37'500.00	
3612.02	Interne Verrechnung Soziallasten	5'300		5'500		4'711.00	
3612.03	Interne Verrechnung Werkhof	4'000		6'700		4'702.75	
3636.00	Beiträge Papiersammlungen	4'000		4'000		3'766.40	
4240.00	Abfallgebühren		250'000		250'000		277'322.90
4260.00	Rückerstattungen Dritter		15'000		20'000		24'543.70
4632.00	Zuschuss eigene Gemeinde (7300.3632.00)		73'800		75'700		11'204.59
7410	Gewässerverbauungen	52'000		43'400		57'028.95	
	Nettoaufwand		52'000		43'400		57'028.95
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'000		3'000		4'754.15	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			500			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.					6'521.75	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	2'500		2'000		724.55	
3631.00	Beiträge an den Kanton	30'000		25'000		31'168.60	
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allg. Haushalt an den Kanton	12'000		12'000		12'028.15	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	500		500		697.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	2'000		400		1'134.75	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	3'700		3'700		2'424.85	2'069.35
	Nettoaufwand		3'700		3'700		355.50
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		284.35	
3140.00	Unterhalt Grundstücke	1'500		1'500		440.50	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'700		1'700		1'700.00	
4631.00	Beiträge vom Kanton						2'069.35
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	15'000		15'000	252'000	8'291.25	
	Nettoaufwand		15'000				8'291.25
	Nettoertrag			237'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter Fachexperten etc.	15'000		15'000			
3140.00	Unterhalt Grundstücke					8'291.25	
4630.00	Beiträge vom Bund				144'000		
4631.00	Beiträge vom Kanton				108'000		

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
7710	Friedhof und Bestattung	82'100	12'000	83'400	12'000	70'802.75	9'696.55
	Nettoaufwand		70'100		71'400		61'106.20
3010.00	Löhne des Betriebspersonals	22'000		25'000		20'238.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		77.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung	1'000		1'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'000		25'000		24'009.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		46.25	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	12'500		10'000		7'142.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	500		500		146.75	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten, allgemeiner Haushalt	12'700		12'700		12'670.10	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	3'800		4'000		2'969.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	4'000		4'600		3'503.15	
4240.00	Grabplatzgebühren		2'000		2'000		1'100.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		10'000		10'000		8'596.55
7790	Umweltschutz, übriges	3'200		5'400		2'270.25	
	Nettoaufwand		3'200		5'400		2'270.25
3010.00	Löhne des Betriebspersonals	2'500		4'000		1'744.70	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	600		600		256.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	100		800		269.55	
7900	Raumordnung	17'000	3'000	16'500	4'000	19'649.60	4'683.60
	Nettoaufwand		14'000		12'500		14'966.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		500		432.50	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	6'000		6'000		9'059.60	
3612.00	Entschädigung an Regionalplanung	10'500		10'000		10'157.50	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		3'000		4'000		4'683.60

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
8	VOLKSWIRTSCHAFT	6'400	90'000	15'000	90'500	4'147.90	86'460.40
	Nettoertrag	83'600		75'500		82'312.50	
8120	Strukturverbesserungen	3'800		12'400		1'568.90	
	Nettoaufwand		3'800		12'400		1'568.90
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege			8'000		1'270.85	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten					298.05	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten allgemeiner Haushalt	3'800		4'400			
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	2'400		2'400	500	2'379.00	
	Nettoaufwand		2'400		1'900		2'379.00
3010.00	Löhne des Verwaltungspersonals	2'000		2'000		2'000.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	200		200		200.00	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	200		200		179.00	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton				500		
8710	Elektrizität	200	90'000	200	90'000	200.00	86'460.40
	Nettoertrag	89'800		89'800		86'260.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200		200		200.00	
4120.00	Konzessionen		90'000		90'000		86'460.40

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	814'100	12'786'400	769'800	12'053'200	2'391'337.04	12'577'739.34
	Nettoertrag	11'972'300		11'283'400		10'186'402.30	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	100'000	9'605'000	100'000	9'295'000	10'475.60	9'725'991.10
	Nettoertrag	9'505'000		9'195'000		9'715'515.50	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen (Erhöhung Delkreder)	10'000		10'000		5'880.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	100'000		100'000		13'915.45	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen	-10'000		-10'000		-9'319.85	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		6'300'000		6'510'000		6'382'513.31
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen Vorjahre		690'000		530'000		693'400.40
4000.30	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-5'000		-5'000		-4'407.25
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		490'000		510'000		504'843.24
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen Vorjahre		60'000		50'000		61'855.45
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		570'000		500'000		570'349.10
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		1'500'000		1'200'000		1'517'436.85
9101	Sondersteuern	5'000	205'000	5'000	205'000	15'965.90	670'697.75
	Nettoertrag	200'000		200'000		654'731.85	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					10'995.90	
3601.00	Ertragsanteile an den Kanton	5'000		5'000		4'970.00	
4000.20	Nachsteuern und Bussen natürliche Personen		10'000		10'000		13'834.00
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		150'000		150'000		177'133.00
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		15'000		15'000		451'170.75
4033.00	Hundetaxen		30'000		30'000		28'560.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich		771'000		800'200		863'400.00
	Nettoertrag	771'000		800'200		863'400.00	
4621.50	Innerkantonaler Finanzausgleich vom Kanton an die Gemeinden		663'900		691'000		771'000.00
4621.60	Feinausgleich Aufgabenverschiebung		107'100		109'200		92'400.00
9610	Zinsen	3'000	120'000	3'000	20'000	2'830.32	17'267.68
	Nettoertrag	117'000		17'000		14'437.36	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	3'000		3'000		2'490.70	
3499.00	Übriger Finanzaufwand					339.62	

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		20'000		20'000		16'667.68
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		100'000				600.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens		3'600		3'600	745'712.08	118'033.00
	Nettoaufwand						627'679.08
	Nettoertrag	3'600		3'600			
3441.00	Wertberichtigung Sachanlagen FV					745'712.08	
4411.00	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV						5'401.00
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		3'600		3'600		3'550.00
4443.00	Marktwertanpassungen Liegenschaften						109'082.00
9631	Gewerberäume - Alterszentrum	272'900	781'500	226'600	781'500	171'208.17	756'740.25
	Nettoertrag	508'600		554'900		585'532.08	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	25'000		26'000		22'752.00	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	132'500		83'000		72'403.43	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'500		3'500		545.80	
3431.20	Anschaffungen Mobilien	2'500		10'000		9'604.35	
3431.30	Unterhalt Mobilien	500		1'500		2'247.10	
3431.40	Mieten und Benützungskosten					1'765.95	
3431.50	Spesenentschädigungen	100				95.20	
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur	100				35.00	
3439.10	Ver- und Entsorgung	25'000		25'000		21'298.65	
3439.30	Sachversicherungsprämien	8'000		8'000		5'615.80	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	4'500		4'500		3'852.83	
3439.50	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	7'500					
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	3'200		3'100		2'589.00	
3910.03	Interne Verrechnung Bauamt	500		2'000		969.16	
3930.00	Interne Verrechnung Heizkosten Gewerberäume - Alterszentrum/Schulhaus Risi	60'000		60'000		27'433.90	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		680'000		680'000		671'421.00
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV		100'000		100'000		84'065.10
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		1'500		1'500		1'254.15
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		2'000		1'500		2'210.60
	Nettoertrag	2'000		1'500		2'210.60	
4699.00	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		2'000		1'500		2'210.60

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
9901	Werkhof	41'200	41'200	50'200	50'200	38'922.21	38'922.21
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500		1'500			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000		11'000		9'947.00	
3111.00	Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'000		16'500		14'675.10	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'000		1'500		1'058.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		940.39	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'000		4'000		3'717.65	
3137.00	Steuern und Abgaben	2'000		2'000		1'681.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'000		12'000		6'650.87	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	400		400			
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		300		252.00	
4612.03	Interne Verrechnung Werkhof Spezialfinanzierungen		9'000		16'000		9'904.80
4910.03	Interne Verrechnung Werkhof Einwohnergemeinde		32'200		34'200		29'017.41
9905	Allgemeine Personalkosten	392'000	392'000	385'000	385'000	326'696.75	326'696.75
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	160'000		160'000		132'873.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	140'000		140'000		112'716.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	14'000		12'000		13'068.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	38'000		38'000		32'172.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	22'000		20'000		19'162.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	18'000		15'000		16'703.90	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		4'000		4'000		3'872.75
4612.02	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		11'700		12'200		7'911.00
4910.02	Aufteilung allgemeine Personalkosten		376'300		368'800		314'913.00
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge						57'780.00
	Nettoertrag					57'780.00	
4290.00	Übrige Entgelte						57'780.00
9990	Abschluss		865'100		511'200	1'079'526.01	
	Nettoaufwand						1'079'526.01
	Nettoertrag	865'100		511'200			
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					1'079'526.01	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		865'100		511'200		

b) Erfolgsrechnung

	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
Total Aufwand	18'718'700		18'025'500		18'010'914.59	
Total Ertrag		18'718'700		18'025'500		18'010'914.59
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss						

c) Artengliederung Zusammenzug

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	18'718'700		17'928'100		16'615'765.28	
30	Personalaufwand	3'147'400		2'984'800		2'753'583.03	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'167'000		2'909'000		2'141'987.86	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'008'200		1'004'400		873'694.40	
34	Finanzaufwand	187'200		138'500		866'146.51	
36	Transferaufwand	10'720'900		10'408'900		9'589'577.72	
39	Interne Verrechnungen	488'000		482'500		390'775.76	
4	Ertrag		17'710'100		17'506'800		18'010'914.59
40	Fiskalertrag		9'810'000		9'500'000		10'396'688.85
41	Regalien und Konzessionen		90'000		90'000		86'460.40
42	Entgelte		2'300'500		2'295'700		2'462'368.94
44	Finanzertrag		1'048'400		947'400		1'032'459.87
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		41'600		45'500		34'700.65
46	Transferertrag		3'931'600		4'145'700		3'607'460.12
49	Interne Verrechnungen		488'000		482'500		390'775.76
9	Abschlusskonten		1'008'600	97'400	518'700	1'395'149.31	
90	Abschluss Erfolgsrechnung		1'008'600	97'400	518'700	1'395'149.31	
	Total Aufwand	18'718'700		18'025'500		18'010'914.59	
	Total Ertrag		18'718'700		18'025'500		18'010'914.59
	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss						

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
3	Aufwand	18'718'700		17'928'100		16'615'765.28	
30	Personalaufwand	3'147'400		2'984'800		2'753'583.03	
300	Behörden und Kommissionen	135'800		133'800		128'435.00	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	135'800		133'800		128'435.00	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'202'100		2'085'000		1'904'908.28	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'202'100		2'085'000		1'904'908.28	
302	Löhne der Lehrkräfte	340'600		335'000		332'532.90	
3020	Löhne der Lehrkräfte	340'600		335'000		332'532.90	
305	Arbeitgeberbeiträge	374'000		370'000		310'140.05	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	160'000		160'000		132'873.35	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	140'000		140'000		112'716.50	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	14'000		12'000		13'068.15	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	38'000		38'000		32'172.05	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	22'000		20'000		19'310.00	
306	Arbeitgeberleistungen	24'500					
3061	Renten oder Rentenanteile	24'500					
309	Übriger Personalaufwand	70'400		61'000		77'566.80	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	50'000		42'700		58'248.90	
3091	Personalwerbung			500			
3099	Übriger Personalaufwand	20'400		17'800		19'317.90	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'167'000		2'909'000		2'141'987.86	
310	Material- und Warenaufwand	435'900		435'700		366'231.81	
3100	Büromaterial	17'100		17'000		12'197.87	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	282'600		284'100		227'701.92	
3102	Drucksachen, Publikationen	133'400		132'100		123'974.72	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	2'500		2'200		1'584.70	
3104	Lehrmittel	300		300		772.60	

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
311	Nicht aktivierbare Anlagen	288'200		202'900		141'287.52	
3110	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	149'500		31'200		50'063.15	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	55'700		82'200		82'178.42	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	6'500		5'000		1'994.00	
3113	Hardware	46'500		64'500		7'051.95	
3118	Immateriellen Anlagen	30'000		20'000			
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	371'800		368'100		289'108.10	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	371'800		368'100		289'108.10	
313	Dienstleistungen und Honorare	789'500		746'400		561'980.45	
3130	Dienstleistungen Dritter	463'200		453'600		422'910.67	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	243'900		216'000		76'227.43	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	6'000		6'000		5'643.50	
3134	Sachversicherungsprämien	58'200		52'900		40'348.90	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	15'000		15'000		14'135.20	
3137	Steuern und Abgaben	3'200		2'900		2'714.75	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	833'000		746'300		432'807.56	
3140	Unterhalt Grundstücken	6'000		8'500		10'645.45	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	173'000		198'000		107'957.05	
3142	Unterhalt Wasserbau	2'500		2'000		724.55	
3143	Unterhalt Tiefbauten	360'500		273'500		119'958.65	
3144	Unterhalt Hochbauten	291'000		264'300		193'521.86	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	249'500		223'400		194'694.37	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	3'000		4'500		3'963.45	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	70'700		69'700		30'936.47	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	16'000		20'000			
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	159'800		129'200		159'794.45	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	3'700		3'700		2'653.40	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	300		300		300.00	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	3'000		3'000		2'353.40	
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	400		400			
317	Spesenentschädigungen	62'600		46'700		103'028.96	
3170	Reisekosten und Spesen	42'600		40'700		90'722.91	

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	20'000		6'000		12'306.05	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	100'800		101'800		22'018.40	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	10'000		10'000		5'880.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	90'800		91'800		16'138.40	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	32'000		34'000		28'177.29	
3192	Abgeltung von Rechten	23'000		25'000		19'170.70	
3199	Übriger Betriebsaufwand	9'000		9'000		9'006.59	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'008'200		1'004'400		873'694.40	
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	1'008'200		1'004'400		873'694.40	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	1'008'200		1'004'400		873'694.40	
34	Finanzaufwand	187'200		138'500		866'146.51	
340	Zinsaufwand	3'000		3'000		2'490.70	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	3'000		3'000		2'490.70	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	184'200		135'500		117'464.11	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	132'500		83'000		72'403.43	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	6'600		15'000		14'258.40	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	45'100		37'500		30'802.28	
344	Wertberichtigungen Anlagen FV					745'712.08	
3441	Wertberichtigung Sachanlagen FV					745'712.08	
349	Verschiedener Finanzaufwand					479.62	
3499	Übriger Finanzaufwand					479.62	
36	Transferaufwand	10'720'900		10'408'900		9'589'577.72	
360	Ertragsanteile an Dritte	55'000		50'000		52'947.85	
3601	Ertragsanteile an den Kanton	55'000		50'000		52'947.85	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	3'876'800		3'650'800		3'372'293.02	
3611	Entschädigungen an den Kanton	59'500		59'500		64'237.25	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	3'667'300		3'441'300		3'177'070.77	

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	150'000		150'000		130'985.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	6'504'900		6'234'700		5'691'121.25	
3631	Beiträge an den Kanton	3'699'000		3'564'500		3'252'298.65	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	191'500		190'200		113'520.39	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	212'000		210'000		199'063.00	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	5'000		5'000		2'583.00	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	290'700		238'300		222'330.15	
3637	Beiträge an private Haushalte	2'106'700		2'026'700		1'901'326.06	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	284'200		473'400		473'215.60	
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	284'200		473'400		473'215.60	
39	Interne Verrechnungen	488'000		482'500		390'775.76	
391	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	413'000		407'500		348'341.86	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	413'000		407'500		348'341.86	
392	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	15'000		15'000		15'000.00	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	15'000		15'000		15'000.00	
393	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	60'000		60'000		27'433.90	
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	60'000		60'000		27'433.90	

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
4	Ertrag		17'710'100		17'506'800		18'010'914.59
40	Fiskalertrag		9'810'000		9'500'000		10'396'688.85
400	Direkte Steuern natürliche Personen		8'115'000		8'105'000		8'222'388.25
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		6'995'000		7'045'000		7'085'340.46
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		550'000		560'000		566'698.69
4002	Quellensteuern natürliche Personen		570'000		500'000		570'349.10
401	Direkte Steuern juristische Personen		1'500'000		1'200'000		1'517'436.85
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		1'500'000		1'200'000		1'517'436.85
402	Übrige Direkte Steuern		165'000		165'000		628'303.75
4022	Vermögensgewinnsteuern		150'000		150'000		177'133.00
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		15'000		15'000		451'170.75
403	Besitz- und Aufwandsteuern		30'000		30'000		28'560.00
4033	Hundetaxen		30'000		30'000		28'560.00
41	Regalien und Konzessionen		90'000		90'000		86'460.40
412	Konzessionen		90'000		90'000		86'460.40
4120	Konzessionen		90'000		90'000		86'460.40
42	Entgelte		2'300'500		2'295'700		2'462'368.94
420	Ersatzabgaben		140'000		130'000		137'860.70
4200	Ersatzabgaben		140'000		130'000		137'860.70
421	Gebühren für Amtshandlungen		210'000		210'000		211'488.42
4210	Gebühren für Amtshandlungen		210'000		210'000		211'488.42
423	Schul- und Kursgelder		79'300		76'400		72'663.50
4231	Kursgelder		79'300		76'400		72'663.50
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'323'600		1'323'200		1'296'058.00
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'323'600		1'323'200		1'296'058.00

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
426	Rückerstattungen		524'100		533'100		659'650.32
4260	Rückerstattungen Dritter		524'100		533'100		659'650.32
427	Bussen		20'000		20'000		23'560.00
4270	Bussen		20'000		20'000		23'560.00
429	Übrige Entgelte		3'500		3'000		61'088.00
4290	Übrige Entgelte		3'500		3'000		61'088.00
44	Finanzertrag		1'048'400		947'400		1'032'459.87
440	Zinsertrag		120'000		20'000		17'267.68
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		20'000		20'000		16'667.68
4402	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen		100'000				600.00
441	Realisierte Gewinne FV						5'401.00
4411	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV						5'401.00
443	Liegenschaftenertrag FV		783'600		783'600		759'036.10
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		683'600		683'600		674'971.00
4439	Übriger Liegenschaftenertrag FV		100'000		100'000		84'065.10
444	Wertberichtigungen Anlagen FV						109'082.00
4443	Marktwertanpassungen Liegenschaften						109'082.00
447	Liegenschaftenertrag VV		144'800		143'800		141'673.09
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		138'800		137'800		138'386.59
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		6'000		6'000		3'286.50
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		41'600		45'500		34'700.65
450	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital		13'600		17'500		13'540.65
4501	Entnahmen aus Fonds des FK		13'600		17'500		13'540.65
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		28'000		28'000		21'160.00
4512	Entnahmen Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK		28'000		28'000		21'160.00

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
46	Transferertrag		3'931'600		4'145'700		3'607'460.12
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		2'941'800		2'895'100		2'611'561.98
4610	Entschädigungen vom Bund		425'000		410'000		275'769.71
4611	Entschädigungen vom Kanton		5'400		5'900		5'420.70
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		2'511'400		2'479'200		2'330'371.57
462	Finanz- und Lastenausgleich		771'000		800'200		863'400.00
4621	Finanz- und Lastenausgleich vom Kanton		771'000		800'200		863'400.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		112'800		359'900		45'998.94
4630	Beiträge vom Bund		4'400		148'400		4'400.00
4631	Beiträge vom Kanton		27'600		131'600		26'194.35
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		79'800		78'900		14'404.59
4635	Beiträge von privaten Unternehmungen		1'000		1'000		1'000.00
466	Auflösung passivierte Investitionsbeiträge		104'000		89'000		84'288.60
4660	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge		104'000		89'000		84'288.60
469	Verschiedener Transferertrag		2'000		1'500		2'210.60
4699	Rückverteilungen		2'000		1'500		2'210.60
49	Interne Verrechnungen		488'000		482'500		390'775.76
491	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		413'000		407'500		348'341.86
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		413'000		407'500		348'341.86
492	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		15'000		15'000		15'000.00
4920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		15'000		15'000		15'000.00
493	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		60'000		60'000		27'433.90
4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		60'000		60'000		27'433.90

d) Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Abschlusskonten		1'008'600	97'400	518'700	1'395'149.31	
90	Abschluss Erfolgsrechnung		1'008'600	97'400	518'700	1'395'149.31	
900	Abschluss Erfolgsrechnung		865'100		511'200	1'079'526.01	
9000	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					1'079'526.01	
9001	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		865'100		511'200		
901	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK		143'500	97'400	7'500	315'623.30	
9010	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss			97'400		315'623.30	
9011	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss		143'500		7'500		
	Total Aufwand	18'718'700		18'025'500		18'010'914.59	
	Total Ertrag		18'718'700		18'025'500		18'010'914.59
	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss						

a) Zusammenzug

		Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2022 Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoausgaben	140'000	140'000	55'000	55'000	28'320.25	28'320.25
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG						
2	BILDUNG Nettoausgaben	628'000	628'000	110'000	110'000	250'499.70	5'425.00 245'074.70
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT						
4	GESUNDHEIT						
5	SOZIALE SICHERHEIT						
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Nettoausgaben	645'000	645'000	355'000	355'000	16'119.65	16'119.65
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoausgaben	395'000	300'000 95'000	460'000	300'000 160'000	157'897.55	102'451.65 55'445.90
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoausgaben					1'525.25	1'525.25
9	FINANZEN Nettoeinnahmen	300'000 1'508'000	1'808'000	300'000 680'000	980'000	107'876.65 346'485.75	454'362.40
	Total Investitionsausgaben	2'108'000		1'280'000		562'239.05	
	Total Investitionseinnahmen		2'108'000		1'280'000		562'239.05
	Nettoinvestition						
	Überschuss Investitionsrechnung						

b) Investitionsrechnung

		Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2022 Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	140'000		55'000		28'320.25	
	Nettoausgaben		140'000		55'000		28'320.25
0220	Abteilungen Bauverwaltung, Gemeindkanzlei, Informatik und zentrale Dienste	60'000		55'000		28'320.25	
	Nettoausgaben		60'000		55'000		28'320.25
5200.00	Geschäftsverwaltungssystem; GV 16.11.18; Kredit Fr. 125'000	30'000		25'000		26'655.75	
5200.01	Aufarbeitung Gemeinderatsarchiv; GV 19.11.21; Kredit Fr. 108'000	30'000		30'000		1'664.50	
0290	Gemeindehaus	80'000					
	Nettoausgaben		80'000				
5040.02	Energetische Sanierung Fensterfront Apotheke, Budgetkredit	80'000					

b) Investitionsrechnung

		Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2022 Einnahmen
2	BILDUNG	628'000		110'000		250'499.70	5'425.00
	Nettoausgaben		628'000		110'000		245'074.70
2170	Kindergärten Dorf					135'352.55	
	Nettoausgaben						135'352.55
5040.04	Neubau Dreifachkindergarten, GV 17.11.17; Kredit Fr. 3'800'000					135'352.55	
2172	Schulhaus Hübel	433'000					5'425.00
	Nettoausgaben		433'000				
	Nettoeinnahmen					5'425.00	
5040.01	Dachsanierung Hübel, GV 17.11.23; Kredit Fr. 1'300'000	433'000					
6000.00	Abgang von Grundstücken						5'425.00
2173	Schulhaus Risi			110'000		115'147.15	
	Nettoausgaben				110'000		115'147.15
5040.03	Instandstellungsarbeiten im Schulhaus Risi; GV 19.11.21; Kredit Fr. 445'000			110'000		115'147.15	
2191	Volksschule Sonstiges	195'000					
	Nettoausgaben		195'000				
5620.00	Investitionsbeitrag Erneuerung Informatik Schulen am Maiengrün, Budgetkredit Fr. 195'000	195'000					

b) Investitionsrechnung

		Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2022 Einnahmen
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	645'000		355'000		16'119.65	
	Nettoausgaben		645'000		355'000		16'119.65
6130	Kantonsstrassen, übrige	195'000		260'000		16'119.65	
	Nettoausgaben		195'000		260'000		16'119.65
5610.05	Beitrag Gehweg mit Schutzinsel Othmarsingerstrasse, GV 20.11.20; Kredit Fr. 306'000	150'000		30'000		9'119.65	
5610.06	Beitrag Sanierung Bahnhofstrasse (3. Etappe), Dekretsbeitrag Fr. 70'000	15'000		70'000			
5610.07	Beitrag Sanierung Lichtsignalanlage Sternenkreuzung, Dekretsbeitrag Fr. 160'000			160'000		7'000.00	
5610.08	Beitrag Erarbeitung BGK Othmarsinger- und Wohlerstrasse, Dekretsbeitrag Fr. 94'500	30'000					
6150	Gemeindestrassen	450'000		95'000			
	Nettoausgaben		450'000		95'000		
5010.05	Sanierung Heuerweg, GV 18.11.22; Kredit Fr. 495'000	450'000		45'000			
5010.06	Neubau Tieffurtbrücke, GV 18.11.22; Kredit Fr. 405'000; Ablehnung Urnenabstimmung 18.06.23			50'000			

b) Investitionsrechnung

		Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2022 Einnahmen
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	395'000	300'000	460'000	300'000	157'897.55	102'451.65
	Nettoausgaben		95'000		160'000		55'445.90
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	240'000	100'000	315'000	100'000	85'000.00	29'863.75
	Nettoausgaben		140'000		215'000		55'136.25
5030.07	Überarbeitung GWP; Budgetkredit			70'000			
5030.08	Sanierung Heuerweg, GV 18.11.22; Kredit Fr. 225'000	75'000		150'000			
5030.09	Ersatz Wasserleitung Tieffurt, GV 18.11.22; Kredit Fr. 95'000; Ablehnung Urnenabstimmung 18.06.23			10'000			
5030.10	Ersatz Wasserleitung Beugistrasse; GV 23.06.23; Kredit Fr. 165'000	165'000					
5540.00	Dotationskapital IKA Wasser 2035, GV 25.06.21; Kredit Fr. 425'000			85'000		85'000.00	
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		100'000		100'000		29'863.75
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	80'000	200'000	55'000	200'000	28'307.70	72'587.90
	Nettoeinnahmen	120'000		145'000		44'280.20	
5030.08	Sanierungsleitung Lehmhof; GV 19.11.21; Kredit Fr. 305'000			15'000		28'307.70	
5030.09	Sanierung Heuerweg, GV 18.11.22; Kredit Fr. 120'000	80'000		40'000			
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		200'000		200'000		72'587.90
7410	Gewässerverbauungen	50'000		50'000			
	Nettoausgaben		50'000		50'000		
5610.02	Bünzrenaturierung, GV 18.11.22; Kredit Fr. 472'000	50'000		50'000			
7900	Raumordnung	25'000		40'000		44'589.85	
	Nettoausgaben		25'000		40'000		44'589.85
5290.00	Gesamtrevision Nutzungsplanung; GV 15.06.18; Fr. Kredit Fr. 210'000; ZK GV 15.11.19; Fr. 50'000	25'000		40'000		44'589.85	

b) Investitionsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8	VOLKSWIRTSCHAFT					1'525.25	
	Nettoausgaben						1'525.25
8120	Strukturverbesserungen					1'525.25	
	Nettoausgaben						1'525.25
5030.00	Instandstellung Meteorwasserleitung Sportstrasse; GV					1'525.25	
	20.11.20; Kredit Fr. 220'000						

b) Investitionsrechnung		Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2022 Einnahmen
9	FINANZEN	300'000	1'808'000	300'000	980'000	107'876.65	454'362.40
	Nettoeinnahmen	1'508'000		680'000		346'485.75	
9990	Abschluss	300'000	1'808'000	300'000	980'000	107'876.65	454'362.40
	Nettoeinnahmen	1'508'000		680'000		346'485.75	
5900.00	Passivierte Einnahmen allgemeiner Haushalt					5'425.00	
5900.01	Passivierte Einnahmen Wasserwerk	100'000		100'000		29'863.75	
5900.02	Passivierte Einnahmen Abwasserbeseitigung	200'000		200'000		72'587.90	
6900.00	Aktivierte Ausgaben allgemeiner Haushalt		1'488'000		610'000		341'054.70
6900.01	Aktivierte Ausgaben Wasserwerk		240'000		315'000		85'000.00
6900.02	Aktivierte Ausgaben Abwasserbeseitigung		80'000		55'000		28'307.70
	Total Investitionsausgaben	2'108'000		1'280'000		562'239.05	
	Total Investitionseinnahmen		2'108'000		1'280'000		562'239.05
	Nettoinvestition						
	Überschuss Investitionsrechnung						

c) Artengliederung Zusammenzug		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	AUSGABEN	2'108'000		1'280'000		562'239.05	
50	Sachgüter	1'283'000		490'000		280'332.65	
52	Darlehen, Beteiligungen	85'000		95'000		72'910.10	
55	Beteiligungen, Grundkapitalien			85'000		85'000.00	
56	Eigene Beiträge	440'000		310'000		16'119.65	
59	Passivierungen	300'000		300'000		107'876.65	
6	EINNAHMEN		2'108'000		1'280'000		562'239.05
60	Abgang von Sachgütern						5'425.00
63	Rückerstattungen für Sachgüter		300'000		300'000		102'451.65
69	Aktivierungen		1'808'000		980'000		454'362.40
	Total Investitionsausgaben	2'108'000		1'280'000		562'239.05	
	Total Investitionseinnahmen		2'108'000		1'280'000		562'239.05
	Nettoinvestition						
	Überschuss Investitionsrechnung						

d) Investitionsrechnung Artengliederung

		Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2022 Einnahmen
5	AUSGABEN	2'108'000		1'280'000		562'239.05	
50	Sachgüter	1'283'000		490'000		280'332.65	
5010	Strassen / Verkehrswege	450'000		95'000			
5030	Tiefbauten	320'000		285'000		29'832.95	
5040	Hochbauten	513'000		110'000		250'499.70	
52	Darlehen, Beteiligungen	85'000		95'000		72'910.10	
5200	Software	60'000		55'000		28'320.25	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	25'000		40'000		44'589.85	
55	Beteiligungen, Grundkapitalien			85'000		85'000.00	
5540	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen			85'000		85'000.00	
56	Eigene Beiträge	440'000		310'000		16'119.65	
5610	Investitionsbeiträge an den Kanton	245'000		310'000		16'119.65	
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	195'000					
59	Passivierungen	300'000		300'000		107'876.65	
5900	Passivierte Einnahmen	300'000		300'000		107'876.65	

d) Investitionsrechnung Artengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6	EINNAHMEN		2'108'000		1'280'000		562'239.05
60	Abgang von Sachgütern						5'425.00
6000	Abgang von Grundstücken						5'425.00
63	Rückerstattungen für Sachgüter		300'000		300'000		102'451.65
6370	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		300'000		300'000		102'451.65
69	Aktivierungen		1'808'000		980'000		454'362.40
6900	Aktivierte Ausgaben		1'808'000		980'000		454'362.40
	Total Investitionsausgaben	2'108'000		1'280'000		562'239.05	
	Total Investitionseinnahmen		2'108'000		1'280'000		562'239.05
	Nettoinvestition						
	Überschuss Investitionsrechnung						

KREDITKONTROLLE

Budget 2024					Budget 2024		
Kontonummer	Kreditbeschrieb GV Datum / Kreditbetrag	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2023	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2023	Ausgaben	Einnahmen	Verfügbarer Restkredit
1.10870.03	Div. Instandstellungsarbeiten Alterswohnheim an der Bünz, GV 25.06.21; Kredit Fr. 170'000 25.06.2021 / 170'000	170'000.00	170'000.00				
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG						
1.0220.5200.00	Geschäftsverwaltungssystem; GV 16.11.18; Kredit Fr. 125'000 16.11.2018 / 125'000	125'000.00	95'000.00		30'000		
1.0220.5200.01	Aufarbeitung Gemeinderatsarchiv; GV 19.11.21; Kredit Fr. 108'000 19.11.2021 / 108'000	108'000.00	78'000.00		30'000		
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG						
2	BILDUNG						
1.2172.5040.01	Dachsanierung Hübel, GV 17.11.23; Kredit Fr. 1'300'000 17.11.2023 / 1'300'000	1'300'000.00			433'000		867'000.00
1.2173.5040.03	Instandstellungsarbeiten im Schulhaus Risi; GV 19.11.21; Kredit Fr. 445'000 19.11.2021 / 445'000	445'000.00	445'000.00				
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT						
4	GESUNDHEIT						
5	SOZIALE SICHERHEIT						
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG						
1.6130.5610.05	Beitrag Gehweg mit Schutzinsel Othmarsingerstrasse, GV 20.11.20; Kredit Fr. 306'000 20.11.2020 / 306'000	306'000.00	50'000.00		150'000		106'000.00
1.6130.5610.06	Beitrag Sanierung Bahnhofstrasse (3. Etappe), Dekretsbeitrag Fr. 70'000 18.11.2022 / 70'000	70'000.00			15'000		55'000.00
1.6130.5610.07	Beitrag Sanierung Lichtsignalanlage Sternenkreuzung, Dekretsbeitrag Fr. 160'000 18.11.2022 / 160'000	160'000.00	160'000.00				

KREDITKONTROLLE

Budget 2024					Budget 2024		
Kontonummer	Kreditbeschrieb GV Datum / Kreditbetrag	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2023	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2023	Ausgaben	Einnahmen	Verfügbarer Restkredit
1.6130.5610.08	Beitrag Erarbeitung BGK Othmarsinger- und Wohlerstrasse, Dekretsbeitrag Fr. 94'500 17.11.2023 / 94'500	94'500.00			30'000		64'500.00
1.6150.5010.05	Sanierung Heuerweg, GV 18.11.22; Kredit Fr. 495'000 18.11.2022 / 495'000	495'000.00			450'000		45'000.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG						
1.7101.5030.08	Sanierung Heuerweg, GV 18.11.22; Kredit Fr. 225'000 18.11.2022 / 225'000	225'000.00			75'000		150'000.00
1.7101.5030.10	Ersatz Wasserleitung Beugistrasse; GV 23.06.23; Kredit Fr. 165'000 23.06.2023 / 165'000	165'000.00			165'000		
1.7101.5540.00	Dotationskapital IKA Wasser 2035, GV 25.06.21; Kredit Fr. 425'000 25.06.2021 / 425'000	425'000.00	85'000.00				340'000.00
1.7201.5030.08	Sanierungsleitung Lehmhof; GV 19.11.21; Kredit Fr. 305'000 19.11.2021 / 305'000	305'000.00	307'823.50	2'823.50			
1.7201.5030.09	Sanierung Heuerweg, GV 18.11.22; Kredit Fr. 120'000 18.11.2022 / 120'000	120'000.00			80'000		40'000.00
1.7201.6370.01	Investitionsbeiträge Sanierungsleitung Lehmhof; GV 19.11.21; Fr. 91'500 19.11.2021 / 91'500	91'500.00		91'500.00			
1.7410.5610.02	Bünzrenaturierung, GV 18.11.22; Kredit Fr. 472'000 18.11.2022 / 472'000	472'000.00			50'000		422'000.00
1.7690.3140.00	Altlasten-Sanierung Kehrichtdeponie Lehmhof; GV 15.06.18; Kredit Fr. 360'000 15.06.2018 / 360'000	360'000.00	360'000.00				
1.7690.4630.00	Kehrichtdeponie Lehmhof Beiträge vom Bund 15.06.2018 / 144'000	144'000.00		144'000.00			
1.7690.4631.00	Kehrichtdeponie Lehmhof Beiträge vom Kanton 15.06.2018 / 108'000	108'000.00		108'000.00			
1.7900.5290.00	Gesamtrevision Nutzungsplanung; GV 15.06.18; Fr. Kredit Fr. 210'000; ZK GV 15.11.19; Fr. 50'000 15.06.2018 / 260'000	260'000.00	235'000.00		25'000		
8	VOLKSWIRTSCHAFT						
9	FINANZEN UND STEUERN						

KREDITKONTROLLE

Budget 2024					Budget 2024		
Kontonummer	Kreditbeschrieb GV Datum / Kreditbetrag	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2023	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2023	Ausgaben	Einnahmen	Verfügbarer Restkredit
	Total		1'985'823.50	346'323.50	1'533'000		

Gemeinde 5605 Dottikon



Aufgaben- und Finanzplanung 2024 bis 2033

Stand 06.10.2023

Aufgaben- und Finanzplanung 2024 bis 2033

Die Aufgaben- und Finanzplanung ist ein Planungs- und Führungsmittel der Exekutive sowie ein Informationsmittel für die Stimmberechtigten und soll aufzeigen, dass ein mittelfristig ausgeglichener Finanzhaushalt möglich ist. Ausgeglichen ist ein Finanzhaushalt dann, wenn das kumulierte Ergebnis der Erfolgsrechnung innert einer Zeitspanne von 4 - 7 Jahren ausgeglichen ist und die Verschuldung am Ende einer Planperiode tragbar ist. Die Aufgaben und Ausgaben sind auf die Notwendigkeit und Zweckmässigkeit sowie auf ihre finanziellen Auswirkungen und ihre Tragbarkeit hin zu überprüfen.

Bei der Aufgaben- und Finanzplanung handelt sich um eine Momentaufnahme. Die Grundlagen basieren auf dem Budget 2024 und den zukünftigen Prognosen.

In den Jahren 2024 bis 2033 wird mit einem Investitionsvolumen von Fr. 18'247'000.00 gerechnet.

Im Budget 2024 ist eine Steuerfusssenkung um 5 % auf 92 % vorgesehen. Eine Steuerfusserhöhung wird sich ab dem Jahr 2029 anhand zeitlicher Abwicklung der Investitionen in Abhängigkeit der Einnahmen, Entwicklung des Steuersubstrates, abzeichnen.

Aufgrund des Finanzplanes wird im Jahr 2033 eine Nettoschuld je Einwohner von Fr. 1'071.00 ausgewiesen. Ende 2023 beträgt das Nettovermögen mutmasslich Fr. 4'495.00.

Mit der Vorlage dieses Aufgaben- und Finanzplanes wird das mittelfristige Haushaltsgleichgewicht 2024 nicht erreicht. Da die Gemeinde Dottikon aber über genügend Eigenkapital verfügt, können die Vorgaben gem. § 88g Abs. 1 GG eingehalten werden.

Investitionsplan Aufgaben- und Finanzplanung

Funktion	Bezeichnung	Betrag	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	ab 2034	Jährliche Abschreibung
0220	Geschäftsverwaltungssystem (GEVER)	125	25	30											42
0220	Aufarbeitung Gemeinderatsarchiv	108	30	30	18										36
0223	Informatik Hard-/ Software	200				100	100								67
0290	Energetische Sanierung Fensterfront Apo	80		80											8
2171	Kiga Nassacker: Sanierung	600			50	450	100								17
2172	Hübel: Sanierung Dach	1'300		433	867										37
2173	Risi: Sanierung Dach Neubau (1'035 m2)	250			250										7
2173	Risi: Ersatz Öl-Heizung	182			182										9
2173	Risi: Instandstellungsarbeiten	445	110												45
2173	Risi: Neuer Traktor	70			70										14
2191	Investitionsbeitrag Erneuerung Informatik	195		195											65
6130	Beitrag Bahnhofstrasse 3. Etappe K 387 (	500			180	300	20								13
6130	Sanierung Hendschikerstrasse K388 (1 -	565					200	300	65						14
6130	Sanierung Othmarsingerstrasse K266 (6 -	1'060						100	500	460					27
6130	Sanierung Wohlerstrasse 1. Etappe K266	480									240	240			12
6130	Sanierung Wohlerstrasse 2. Etappe K266	465													12
6130	Sanierung Hägglingerstrasse K385 6 - 10	265								130	135		465		7
6130	Lichtsignalanlage Sternkreuzung (1 - 5	160	160												16
6130	Erarbeitung BGK Othmarsinger-/Wohlerst	94		30	64										3
6130	Gehweg mit Schutzinsel Othmarsingerstra	306	30	150	71										8
6130	Beitrag Sanierung Bahnhofstrasse (3. Eta	70	55	15											2
6150	Sanierung Heuenweg	495	45	450											12
6150	Sanierung Hofackerstrasse	360			20	340									9
6150	Sanierung Hofmattstrasse	1'000				50	450	500							25
6150	Sanierung Buchenweg	140				140									4
6150	Sanierung Neuweg	340						20	320						9
6150	Sanierung Luegetenstrasse	315					15	150	150						8
6150	Sanierung Lindenbergstrasse	270				20	125	125							7
6150	Ersatz Bünzbrücke Tieffurt	650			220	430									16
6150	Sanierung Rütmatbrücke	700				50	350	300							18
6150	Sanierung Sportstrasse Bünzbrücke - Wo	230			30	200									6
6150	Sanierung Hembrunnstrasse - Bünzbrück	690						400	290						17
6150	Sanierung Ammerswilerstrasse	950							300	300	350				24
7410	Bünzrenaturierung	472	50	50	372										9
7410	Hägglingerbach B-7355	300			150	150									6
7900	BNO Revision	260	40	25											26
div.	Massnahmen Gebäudeprogramm (Stratus	8'750					750	750	750	750	750	750	750	3'500	250
Total Investitionsprojekte		23'442	545	1'488	2'544	2'230	2'110	2'645	2'375	1'640	1'475	990	750	3'965	907

Plan-Erfolgsrechnung

	Budget												Prognose	
	2023	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033		
Einwohnerzahl	4'250	4'250	4'250	4'300	4'325	4'350	4'375	4'400	4'425	4'450	4'475	4'500		
Steuerfuss	97%	97%	92%	92%	92%	92%	92%	97%	97%	97%	97%	97%		
Betrieblicher Aufwand	15'794	15'794	16'287	16'958	17'263	17'597	18'055	18'421	18'664	18'755	19'067	19'448		
30 Personalaufwand	2'896	2'896	3'059	3'090	3'120	3'152	3'183	3'215	3'247	3'280	3'312	3'346		
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'164	2'164	2'248	2'349	2'291	2'313	2'335	2'438	2'380	2'403	2'426	2'529		
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen inkl. 366	1'130	1'130	952	1'120	1'234	1'275	1'467	1'481	1'529	1'338	1'365	1'374		
35 Einlagen in Fonds	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
36 Transferaufwand ohne 366	9'604	9'604	10'028	10'399	10'618	10'857	11'070	11'287	11'508	11'734	11'964	12'199		
davon Finanzausgleichsabgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Betrieblicher Ertrag	14'475	14'845	14'561	14'802	15'004	15'132	15'262	15'849	15'990	16'133	16'279	16'427		
40 Fiskalertrag	9'500	9'870	9'810	10'051	10'253	10'381	10'511	11'098	11'239	11'382	11'528	11'676		
4000/1 Einkommens- und Vermögenssteuern natürliche Pers.	7'595	7'595	7'535	7'776	7'978	8'106	8'236	8'823	8'964	9'107	9'253	9'401		
31 Abschreibungen Steuerforderungen	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100		
4002 Quellensteuern	500	570	570	570	570	570	570	570	570	570	570	570		
4010 Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Pers.	1'200	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500		
40 Sondersteuern und übriger Fiskalertrag	205	205	205	205	205	205	205	205	205	205	205	205		
41 Regalien und Konzessionen	90	90	90	90	90	90	90	90	90	90	90	90		
42 Entgelte	953	953	963	963	963	963	963	963	963	963	963	963		
43 Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
45 Entnahmen aus Fonds	46	46	42	42	42	42	42	42	42	42	42	42		
46 Transferertrag	3'886	3'886	3'656	3'656	3'656	3'656	3'656	3'656	3'656	3'656	3'656	3'656		
davon Finanzausgleichsbeiträge	800	800	771	771	771	771	771	771	771	771	771	771		
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'319	-949	-1'726	-2'156	-2'259	-2'465	-2'793	-2'572	-2'674	-2'622	-2'788	-3'021		
34 Finanzaufwand	139	139	187	187	187	187	187	232	331	413	497	573		
44 Finanzertrag	947	947	1'048	1'034	1'003	978	952	930	930	930	930	930		
Ergebnis aus Finanzierung	808	808	861	847	816	791	765	698	599	517	433	357		
Operatives Ergebnis	-511	-141	-865	-1'309	-1'443	-1'674	-2'028	-1'874	-2'075	-2'105	-2'355	-2'664		
38/48 Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
3899 davon Abtragung Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Gesamtergebnis	-511	-141	-865	-1'309	-1'443	-1'674	-2'028	-1'874	-2'075	-2'105	-2'355	-2'664		
Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2024														
mit operativem Ergebnis gerechnet			-2'895											
mit Gesamtergebnis gerechnet			-2'895											

Eigenkapital Aufgaben- und Finanzplanung 2023 - 2033

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
29500.01											
Aufwertungsreserve übr. Anlagen Anfang Jahr	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29500.02											
Aufwertungsreserve Grundstücke Anfang Jahr	13'931	13'931	13'931	13'931	13'931	13'931	13'931	13'931	13'931	13'931	13'931
4895											
Entnahme Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29500											
Aufwertungsreserve Ende Jahr	13'931	13'931	13'931	13'931	13'931	13'931	13'931	13'931	13'931	13'931	13'931
299											
Bilanzüberschuss/-fehlbetrag Anfang Jahr	38'512	38'371	37'506	36'197	34'754	33'080	31'052	29'178	27'103	24'998	22'643
3899											
Abtragung Bilanzfehlbetrag (30%)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
90											
Gesamtergebnis	-141	-865	-1'309	-1'443	-1'674	-2'028	-1'874	-2'075	-2'105	-2'355	-2'664
Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
299											
Bilanzüberschuss/ -fehlbetrag Ende Jahr	38'371	37'506	36'197	34'754	33'080	31'052	29'178	27'103	24'998	22'643	19'979

Schuldenübersicht 2023 - 2033

Bestehende Kredite/Darlehen	Betrag	Zinssatz	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Anfangsbestand	0		0										
Neuaufnahme Kredite/Darlehen													
Kapitalbedarf gemäss Planung	1'513	3.00%						1'513					
Kapitalbedarf gemäss Planung	3'310	3.00%							3'310				
Kapitalbedarf gemäss Planung	2'728	3.00%								2'728			
Kapitalbedarf gemäss Planung	2'784	3.00%									2'784		
Kapitalbedarf gemäss Planung	2'522	3.00%										2'522	
Kapitalbedarf gemäss Planung	2'582	3.00%											2'582
Rückzahlung Kredite/Darlehen													
Bestand Kredite/Darlehen			0	0	0	0	0	1'513	4'823	7'551	10'335	12'857	15'439

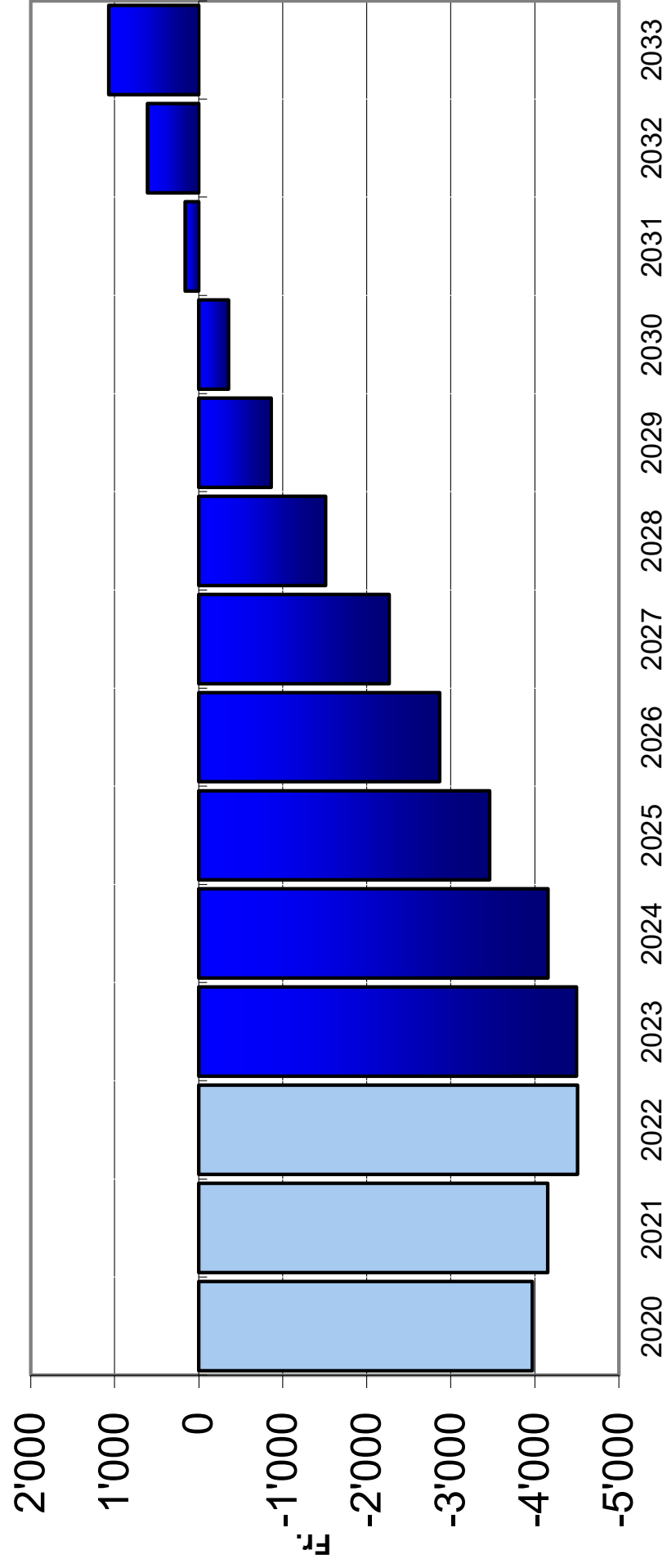
Übersicht Aufgaben- und Finanzplanung 2023 - 2033

Einwohnerzahl	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
	4'250	4'250	4'300	4'325	4'350	4'375	4'400	4'425	4'450	4'475	4'500
Steuerfuss	97%	92%	92%	92%	92%	92%	97%	97%	97%	97%	97%
Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
	1'130	952	904	904	904	856	856	856	719	715	712
Abschreibungen aus Investitionsplan			216	330	371	611	625	673	619	650	662
Abschreibungen	1'130	952	1'120	1'234	1'275	1'467	1'481	1'529	1'338	1'365	1'374
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
	-949	-1'726	-2'156	-2'259	-2'465	-2'793	-2'572	-2'674	-2'622	-2'788	-3'021
Ergebnis aus Finanzierung	808	861	847	816	791	765	698	599	517	433	357
Operatives Ergebnis	-141	-865	-1'309	-1'443	-1'674	-2'028	-1'874	-2'075	-2'105	-2'355	-2'664
Ausserordentliches Ergebnis	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Abtragung Bilanzfehlbetrag (30 %)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis	-141	-865	-1'309	-1'443	-1'674	-2'028	-1'874	-2'075	-2'105	-2'355	-2'664
Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2024											
mit operativem Ergebnis gerechnet		-2'895									
mit Gesamtergebnis gerechnet		-2'895									
Nettoinvestitionen	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
	-545	-1'488	-2'544	-2'230	-2'110	-2'645	-2'375	-1'640	-1'475	-990	-750
Selbstfinanzierung	943	45	-231	-251	-441	-603	-435	-588	-809	-1'032	-1'332
Finanzierungsergebnis (+ = Überschuss / - = Fehlbetrag)	398	-1'443	-2'775	-2'481	-2'551	-3'248	-2'810	-2'228	-2'284	-2'022	-2'082
Mittelbedarf aus Finanzierungsergebnis	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
	-398	1'443	2'775	2'481	2'551	3'248	2'810	2'228	2'284	2'022	2'082
Rückzahlung Darlehen/Kredite	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Veränderungen Anlagen Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanzierungsbedarf Spezialfinanzierungen	0	0	310	0	0	500	500	500	500	500	500
Mittelbedarf (+ = Bedarf / - = Überschuss)	-398	1'443	3'085	2'481	2'551	3'748	3'310	2'728	2'784	2'522	2'582
Aufnahme Darlehen/Kredite	0	0	0	0	0	1'513	3'310	2'728	2'784	2'522	2'582
Bestand Darlehen/Kredite	0	0	0	0	0	1'513	4'823	7'551	10'335	12'857	15'439
Aufwertungsreserve über. Anlagen Anfang Jahr	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aufwertungsreserve Grundstücke Anfang Jahr	13'931	13'931	13'931	13'931	13'931	13'931	13'931	13'931	13'931	13'931	13'931
Entnahme Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aufwertungsreserve Ende Jahr	13'931	13'931	13'931	13'931	13'931	13'931	13'931	13'931	13'931	13'931	13'931
Bilanzüberschuss / -fehlbetrag Anfang Jahr	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
	38'512	38'371	37'506	36'197	34'754	33'080	31'052	29'178	27'103	24'998	22'643
Abtragung Bilanzfehlbetrag (30 %)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis	-141	-865	-1'309	-1'443	-1'674	-2'028	-1'874	-2'075	-2'105	-2'355	-2'664
Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bilanzüberschuss / -fehlbetrag Ende Jahr	38'371	37'506	36'197	34'754	33'080	31'052	29'178	27'103	24'998	22'643	19'979
Nettoschuld I (+ = Schuld / - = Vermögen)	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
	-19'104	-17'661	-14'886	-12'405	-9'854	-6'606	-3'796	-1'568	716	2'738	4'820
Nettoschuld I je Einwohner (in CHF)	-4'495	-4'156	-3'462	-2'868	-2'265	-1'510	-863	-354	161	612	1'071

Kennzahlen Aufgaben- und Finanzplanung 2023 - 2033

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Nettoschuld I	-19'104	-17'661	-14'886	-12'405	-9'854	-6'606	-3'796	-1'568	716	2'738	4'820
Einwohner	4'250	4'250	4'300	4'325	4'350	4'375	4'400	4'425	4'450	4'475	4'500
Nettoschuld I je Einwohner (in CHF)	-4'495	-4'156	-3'462	-2'868	-2'265	-1'510	-863	-354	161	612	1'071
Selbstfinanzierung	943	45	-231	-251	-441	-603	-435	-588	-809	-1'032	-1'332
Nettoinvestitionen	545	1'488	2'544	2'230	2'110	2'645	2'375	1'640	1'475	990	750
Selbstfinanzierungsgrad	173%	3%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
Selbstfinanzierung	943	45	-231	-251	-441	-603	-435	-588	-809	-1'032	-1'332
Laufender Ertrag	15'792	15'609	15'836	16'007	16'110	16'214	16'779	16'920	17'063	17'209	17'357
Selbstfinanzierungsanteil	6%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%

Entwicklung Nettoschuld I je Einwohner



Entwicklung Nettoinvestitionen/Selbstfinanzierung

