



Budget 2025

Einwohnergemeinde Dottikon

Antrag an die Einwohnergemeindeversammlung:

Das Budget 2025 der Einwohnergemeinde Dottikon mit einem Steuerfuss von 92 % sei zu genehmigen.

ERLÄUTERUNGEN EINWOHNERGEMEINDE

a) Allgemeines

Das Budget 2025 wurde mit einem unveränderten Steuerfuss von 92 % erstellt. Für die Einwohnergemeinde (ohne Spezialfinanzierungen) resultiert ein negatives Resultat von Fr. 1'217'500. Der Aufwandüberschuss wird mit dem vorhandenen Eigenkapital gedeckt.

Die Gemeinde soll möglichst nur so viel Steuern erheben, wie zur Erfüllung der übertragenen Aufgaben nötig sind. 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 20.4 Mio. positive Nettoschuld (Vermögen) gebildet werden konnte.

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

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 der Verbuchung in der Investitionsrechnung liegt bei einer geschätzten Einwohnerzahl von 4'250 bei Fr. 50'000.

b) Erfolgsrechnung

Das Budget 2025 der Einwohnergemeinde (inkl. Spezialfinanzierungen) weist bei einem Steuerfuss von 92 % einen betrieblichen Aufwand von Fr. 18'910'900 und einen betrieblichen Ertrag von Fr. 16'640'900 aus. Das Gesamtergebnis der Erfolgsrechnung (Aufwandüberschuss) beträgt Fr. 1'348'000 (Budget 2024 Fr. 1'008'600).

	Budget		Rechnung	Budgetdifferenzen	
	2025	2024	2023	in Fr.	in %
Betrieblicher Aufwand	18'910'900	18'043'500	16'198'728	867'400	4.81
Betrieblicher Ertrag	16'640'900	16'173'700	16'532'435	467'200	2.89
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-2'270'000	-1'869'800	333'707	-400'200	-21.40
Ergebnis aus Finanzierung	922'000	861'200	867'728	60'800	7.06
Operatives Ergebnis	-1'348'000	-1'008'600	1'201'435	-339'400	-33.65
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-1'348'000	-1'008'600	1'201'435	-339'400	-33.65

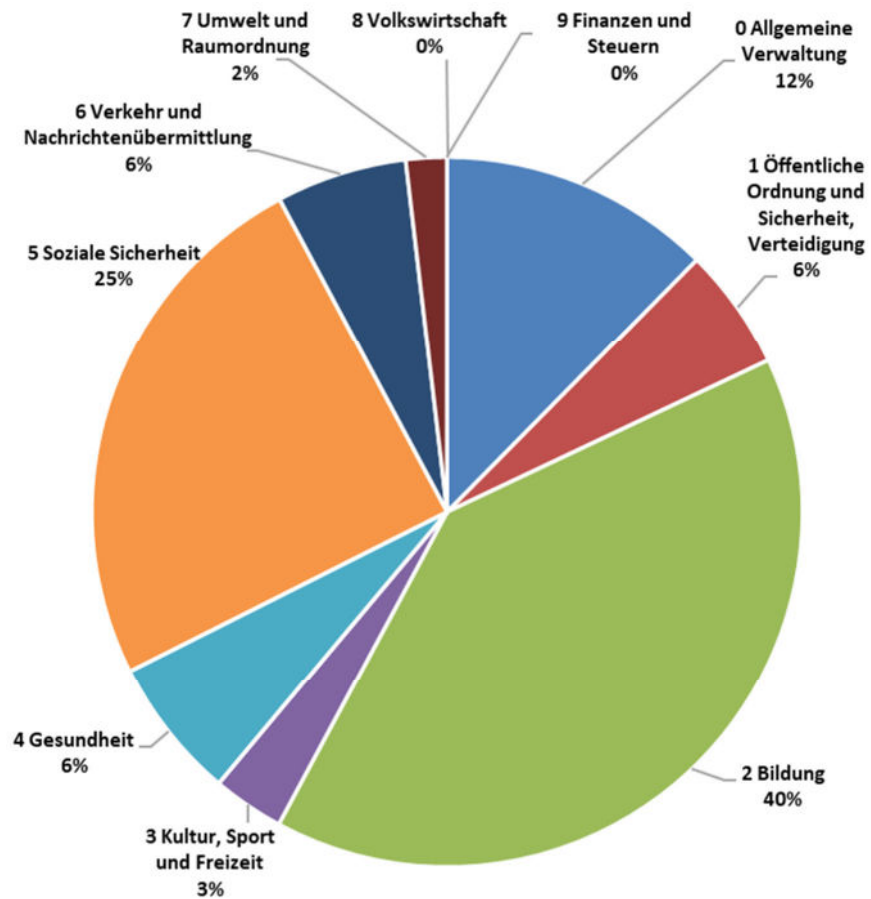
Beim Fiskalertrag wird ein Anstieg von Fr. 288'000 (3.00 %) budgetiert.

Aufgrund des Gesetzes über den Finanz- und Lastenausgleich, welches per 01.01.2018 in Kraft getreten ist, wird die Gemeinde Dottikon Fr. 824'400 (Vorjahr Fr. 771'000) aus dem innerkantonalen Finanzausgleich vom Kanton erhalten.

Fiskalertrag/Finanz- und Lastenausgleich			
	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
Steuerfuss		92%	97%
Fiskalertrag	10'098'000	9'810'000	10'012'884
davon Einkommens- u. Vermögenssteuern	7'695'000	7'535'000	7'723'354
Finanz- und Lastenausgleich	824'400	771'000	797'200

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

Nettoaufwand 2025



GENEHMIGUNG BUDGET 2025, FESTSETZUNG STEUERFUSS AUF 92 %

1)	Das Budget in Kürze	4
2)	Ergebnisse gekürzt	
a)	Dreistufige Erfolgsausweise.....	5
b)	Finanzierungsausweise	5
c)	Kennzahlenauswertung	6
3)	Erläuterungen Erfolgsrechnung	
	Allgemeines	10
0	Allgemeine Verwaltung	10
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	10
2	Bildung	11
3	Kultur, Sport und Freizeit	12
4	Gesundheit.....	12
5	Soziale Sicherheit	12
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	13
7	Umweltschutz und Raumordnung.....	13
8	Volkswirtschaft.....	14
9	Finanzen und Steuern	14
4)	Erläuterungen Investitionsrechnung	15
5)	Ergebnisse (detailliert)	16
6)	Erfolgsrechnung Zusammenzug	
a)	Erfolgsrechnung Zusammenzug	26
b)	Erfolgsrechnung	27
c)	Erfolgsrechnung Artengliederung Zusammenzug	56
d)	Erfolgsrechnung Artengliederung	57
7)	Investitionsrechnung Zusammenzug	
a)	Investitionsrechnung Zusammenzug	65
b)	Investitionsrechnung	66
c)	Investitionsrechnung Artengliederung Zusammenzug	72
d)	Investitionsrechnung Artengliederung	73
8)	Kreditkontrolle	75
9)	Aufgaben- und Finanzplanung (Anhang)	78

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 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
Steuerfuss	92 %	92 %	97 %
Fiskalertrag	10'098'000	9'810'000	10'012'884

Kennzahlen

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
Selbstfinanzierungsgrad	-22.00 %	3.03 %	461.91 %
Nettoschuld I pro Einwohner	-4'092.13	-4'060.87	-4'859.88

Erfolgsrechnung

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-1'217'500	-865'100	1'067'440
+ = Ertragsüberschuss /			
- = Aufwandüberschuss			

Investitionen

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
Nettoinvestitionen	-1'318'700	-1'488'000	470'937
Selbstfinanzierung	-290'100	45'100	2'175'321
Finanzierungsergebnis	-1'608'800	-1'442'900	1'704'385
+ = Finanzierungsüberschuss /			
- = Finanzierungsfehlbetrag			

Wesentliche Informationen zum Budget:

Das Budget 2025 der Einwohnergemeinde Dottikon (ohne Spezialfinanzierungen) sieht bei einem Steuerfuss von 92 % einen Aufwandüberschuss von Fr. 1'217'500 (Budget 2024 Fr. 865'100) vor. Der Selbstfinanzierungsgrad beträgt - 22.00 % (3.03 %). Der Finanzierungsfehlbetrag von Fr. 1'608'800 (Fr. 1'442'900) muss durch das vorhandene Eigenkapital gedeckt werden. Beim Fiskalertrag werden Einnahmen von Fr. 10'098'000 (Fr. 9'810'000) erwartet.

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

2) ERGEBNISSE GEKÜRZT

ERGEBNISSE BUDGET 2025					
DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS	EINWOHNER- GEMEINDE (OHNE SF)	WASSER- WERK	ABWASSER- BESEITIGUNG	ABFALL- WIRTSCHAFT	EINWOHNER- GEMEINDE (MIT SF)
Betrieblicher Aufwand	17'166'400.00	652'100.00	750'600.00	341'800.00	18'910'900.00
30 Personalaufwand	3'204'000.00	44'100.00	6'000.00	40'000.00	3'294'100.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'454'500.00	465'100.00	185'900.00	251'000.00	3'356'500.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	744'100.00	105'900.00	101'000.00	0.00	951'000.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	10'763'800.00	37'000.00	457'700.00	50'800.00	11'309'300.00
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Betrieblicher Ertrag	15'026'900.00	680'900.00	591'300.00	341'800.00	16'640'900.00
40 Fiskalertrag	10'098'000.00	0.00	0.00	0.00	10'098'000.00
41 Regalien und Konzessionen	90'000.00	0.00	0.00	0.00	90'000.00
42 Entgelte	1'055'900.00	563'000.00	509'300.00	265'000.00	2'393'200.00
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	41'300.00	0.00	0.00	0.00	41'300.00
46 Transferertrag	3'741'700.00	117'900.00	82'000.00	76'800.00	4'018'400.00
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-2'139'500.00	28'800.00	-159'300.00	0.00	-2'270'000.00
Budget Vorjahr	-1'726'300.00	-8'700.00	-134'800.00	0.00	-1'869'800.00
34 Finanzaufwand	175'700.00	0.00	0.00	0.00	175'700.00
44 Finanzertrag	1'097'700.00	0.00	0.00	0.00	1'097'700.00
Ergebnis aus Finanzierung	922'000.00	0.00	0.00	0.00	922'000.00
Budget Vorjahr	861'200.00	0.00	0.00	0.00	861'200.00
Operatives Ergebnis	-1'217'500.00	28'800.00	-159'300.00	0.00	-1'348'000.00
Budget Vorjahr	-865'100.00	-8'700.00	-134'800.00	0.00	-1'008'600.00
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
Budget Vorjahr	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-1'217'500.00	28'800.00	-159'300.00	0.00	-1'348'000.00
Budget Vorjahr	-865'100.00	-8'700.00	-134'800.00	0.00	-1'008'600.00
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)					

ERGEBNISSE BUDGET 2025					
FINANZIERUNGS-AUSWEIS	EINWOHNER- GEMEINDE (OHNE SF)	WASSER- WERK	ABWASSER- BESEITIGUNG	ABFALL- WIRTSCHAFT	EINWOHNER- GEMEINDE (MIT SF)
Investitionsausgaben	1'433'700.00	488'000.00	550'000.00	0.00	2'471'700.00
50 Sachanlagen	485'000.00	403'000.00	550'000.00	0.00	1'438'000.00
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
52 Immaterielle Anlagen	275'000.00	0.00	0.00	0.00	275'000.00
54 Darlehen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	85'000.00	0.00	0.00	85'000.00
56 Investitionsbeiträge	673'700.00	0.00	0.00	0.00	673'700.00
58 Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Investitionseinnahmen	115'000.00	100'000.00	291'500.00	0.00	506'500.00
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	115'000.00	100'000.00	291'500.00	0.00	506'500.00
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	-1'318'700.00	-388'000.00	-258'500.00	0.00	-1'965'200.00
Budget Vorjahr	-1'488'000.00	-140'000.00	120'000.00	0.00	-1'508'000.00
Selbstfinanzierung	-290'100.00	105'700.00	-12'600.00	0.00	-197'000.00
Budget Vorjahr	45'100.00	75'200.00	17'900.00	0.00	138'200.00
Finanzierungsergebnis	-1'608'800.00	-282'300.00	-271'100.00	0.00	-2'162'200.00
Budget Vorjahr	-1'442'900.00	-64'800.00	137'900.00	0.00	-1'369'800.00
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)					

Kennzahlenauswertung

Gemeinde	Dottikon
Rechnungsjahr	2025
Steuerfuss	92%

Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen

A	Einwohnerzahl per 31.12	4'250
B	Laufender Ertrag	16'124'600
C	Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich	10'922'400
D	Nettozinsaufwand	-64'000

E	Nettoinvestitionen	1'318'700
F	Nettoschuld I	-17'391'570
G	Selbstfinanzierung	-290'100
H	Abschreibungen	968'700

1	Nettoschuld I pro Einwohner	$F : A$	-4'092.13
2	Nettoverschuldungsquotient	$(F : C) \times 100$	-159.23%
3	Zinsbelastungsanteil	$(D : B) \times 100$	-0.40%
4	Selbstfinanzierungsgrad	$(G : E) \times 100$	-22.00%
5	Selbstfinanzierungsanteil	$(G : B) \times 100$	-1.80%
6	Kapitaldienstanteil	$((D + H) : B) \times 100$	5.61%

Einwohnergemeinde

A	Einwohnerzahl per 31.12	4'250
B	Laufender Ertrag	17'738'600
C	Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich	10'922'400
D	Nettozinsaufwand	-64'000

E	Nettoinvestitionen	1'965'200
F	Nettoschuld I	-24'546'283
G	Selbstfinanzierung	-197'000
H	Abschreibungen	1'192'300

1	Nettoschuld I pro Einwohner	$F : A$	-5'775.60
2	Nettoverschuldungsquotient	$(F : C) \times 100$	-224.73%
3	Zinsbelastungsanteil	$(D : B) \times 100$	-0.36%
4	Selbstfinanzierungsgrad	$(G : E) \times 100$	-10.02%
5	Selbstfinanzierungsanteil	$(G : B) \times 100$	-1.11%
6	Kapitaldienstanteil	$((D + H) : B) \times 100$	6.36%

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

Allgemeines

Die einzelnen Berechnungsgrundlagen basieren auf einer Einwohnerzahl von 4'250, gleichbleibenden Ansätzen für Gebühren und einem Steuerfuss von 92 %. Die budgetierten Abschreibungen entsprechen dem Stand der Anlagebuchhaltung per Ende 2024.

Die Erläuterungen beziehen sich auf den Vergleich zwischen Budget 2025 und Budget 2024. Sind wieder die regelmässigen, ordentlichen Aufwände/Beträge eingesetzt, erfolgt keine separate Erläuterung.

Im Budget 2025 wurde eine Lohnsummenerhöhung von 3.5 % eingerechnet. Der Gemeinderat entscheidet jeweils im Dezember, wieviel Prozent für die Teuerung und die individuellen Lohnerhöhungen aufgewendet werden soll.

Sollte die offene Stelle auf der Abteilung Bau und Planung in nächster Zeit nicht besetzt werden können, müssten verschiedene Planungs- und Umsetzungsaufträge im Bereich des Liegenschaftsunterhalts extern vergeben werden. In diesem Fall würden die entsprechenden Lohnkosten nicht anfallen, dafür müssten aber budgetierte Honorarkosten für die externe Vergabe der Arbeiten (Kto. xxxx.3132) in Anspruch genommen werden. Umgekehrt, wenn die Stelle besetzt werden kann, wird das Budget in den Bereichen um rund Fr. 100'000.-- entlastet.

0 Allgemeine Verwaltung

- 0120.3134.00** Der Gemeinderat schliesst neu eine Organhaftpflichtversicherung für jährlich Fr. 1'300.-- ab.
- 0216.3061.00** Ein Mitarbeiter ist im Sommer 2024 in den vorzeitigen Ruhestand getreten und erhält gemäss Personalreglement eine Übergangsrente bis zur ordentlichen Pensionierung.
- 0216.3090.00** Hier sind die Weiterbildungskosten für die Kurse «Fachkompetenz Finanzfachleute» und «Leadership und Management» für zwei Mitarbeiterinnen der Abteilung Finanzen budgetiert.
- 0220.3010.00** Nach wie vor ist die neue Stelle des/der stellvertretenden Bauverwalters/in bzw. Bereichsleiter/in Hochbau nicht besetzt.
- 0220.3090.00** Nebst dem jährlichen Budgetbetrag von Fr. 10'000.-- für Lehrmittel und Ausbildungskosten der Lernenden werden Fr. 8'100.-- für einen Weiterbildungskurs «Verwaltungsweiterbildung Fachfrau öff. Verwaltung» einer Kanzleimitarbeiterin budgetiert.
- 0220.3132.00** Auslagen für Honorare für baurechtliche und technische Beratungen der Abteilung Bau und Planung infolge fehlender Ressourcen.
- 0290.3132.00** Diverse Anlageteile, wie Wasser-, Elektroinstallationen, energetische Massnahmen usw. im Gemeindehaus sind sanierungsbedürftig. Um Synergien zu erkennen und zu nutzen, soll der Sanierungsbedarf geprüft und die Sanierung für Fr. 22'500.-- geplant werden.
- 0290.3144.00** Die Haupteingangstüre zu den Wohnungen muss ersetzt werden. Dafür sind Fr. 12'500.-- vorgesehen.

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

- 1400.3010.00** Die Leiterin der Einwohnerdienste/Kanzlei erhöht ihr Pensum von 90 % wieder auf 100 %.

- 1400.3612.01** Gemäss Budgetankündigung der KESD steigen die Kosten weiter an. Gründe dafür sind Investitionen sowie erneut höhere Fallzahlen und aufwändige Mandatsführungen.
- 1400.4612.00** Der erwartete Gebührenertragsüberschuss, welcher vom Betreibungsamt Wohnen an die Gemeinde Dottikon vergütet wird, beträgt Fr. 61'200.--.
- 1620/1628.ff** Die Zivilschutzanlage beim Alters- und Pflegeheim «Wohnen an der Bünz» wird seit Juli 2024 als Notunterkunft für Flüchtlinge genutzt. Der Kanton bezahlt der Gemeinde einen jährlichen Mietzins von insgesamt rund Fr. 100'000.-- für die Nutzung der Zivilschutzanlage. Zusätzlich werden die effektiven Nebenkosten dem Kant. Sozialdienst in Rechnung gestellt.

2 Bildung

- 2110.ff** Es wird mit 85 Kindergartenschülern im Gesamtbetrag von Fr. 438'000.-- budgetiert.
- 2120.ff** Die Anzahl der Primarschüler beträgt 242 (Gesamtbetrag Fr. 1'570'100.--).
- 2120.3612.00** Die Gemeinde Hägglingen erhält für Dottiker Schüler, welche die 5. und 6. Klasse in Hägglingen besuchen, einen Beitrag von Fr. 230'000.-- (indexiert).
- 2130.ff** Die Anzahl Oberstufenschüler, welche das Schulzentrum «Risi» besuchen, beträgt 123 (Gesamtbetrag Fr. 1'492'900.--).
- 2140.3111.00** Für die Anschaffung eines Klaviers werden Fr. 6'500.-- budgetiert.
- 2170.3111.00** Für die Anschaffung einer Reinigungsmaschine sind Fr. 4'500.-- eingesetzt.
- 2171.3132.00** Für die Planung der Neugestaltung des Spielplatzes sind Fr. 9'000.-- und für die Schulraumentwicklung Fr. 20'000.-- vorgesehen.
- 2171.3143.00** Die Fallschutzmatten genügen nicht mehr den heutigen Anforderungen und müssen erneuert werden. Zudem sind beim Spielplatz einige Spielgeräte zu ersetzen. Es wird mit Kosten von je Fr. 25'000.-- gerechnet.
- 2171.3144.00** Nebst dem jährlichen Budgetbetrag sind Fr. 10'000.-- für die Umrüstung eines Kindergartens auf LED sowie Fr. 6'000.-- für die Anschaffung eines Aussengeräteraums budgetiert.
- 2172.3090.00** Für die «Hauswertschule» eines Mitarbeiters werden Fr. 8'000.-- budgetiert.
- 2172.3110.00** Diverse Klapptische müssen altersbedingt ersetzt werden (Fr. 8'000.--). Zudem ist die Anschaffung von 10 Festbankgarnituren mit Fr. 2'500.-- budgetiert.
- 2172.3111.00** Beim Spielplatz wird für Fr. 4'000.-- eine Abfallstation errichtet. Zudem sind die Anschaffungen eines Handwagens (Fr. 2'000.--) und einer Kehrstaugmaschine (Fr. 1'500.--) geplant.
- 2172.3132.00** Es sind diverse Honorare für verschiedene Projekte budgetiert (Sanierung Wasserinstallation Fr. 10'800.--, LED-Umrüstung Fr. 10'800.--, Instandstellungsplanung Fr. 14'400.--, Schulraumentwicklung Fr. 10'000.--).
- 2172.3143.00** Infolge Distelbefall muss der Rasen für Fr. 7'500.-- saniert werden.
- 2172.3144.00** Nebst den normalen Unterhaltsarbeiten soll für Fr. 30'000.-- im Lehrerzimmer die Küche ersetzt und saniert werden.
- 2173.3061.00** Infolge vorzeitiger Pensionierung erhält der ehemalige Hauswart eine Übergangsrente bis Februar 2025.

- 2173.3111.00** Die Reinigungswagen genügen den heutigen Anforderungen nicht mehr und müssen altersbedingt ersetzt werden (Fr. 4'500.--). Nebst dem jährlichen Budgetbetrag für Ersatzbeschaffungen sind ausserdem Fr. 5'000.-- für den Ersatz des Plattenwärmetauschers vorgesehen.
- 2173.3132.00** Es sind diverse Honorare für verschiedene Projekte budgetiert (Heizungsersatz Fr. 14'400.--, LED-Umrüstung Fr. 7'200.--, Raumgestaltung Lehrerzimmer Fr. 10'800.--, Instandstellungsplanung Fr. 18'000.--, Sanierung Turnhallenböden Fr. 9'000.--, Schulraumentwicklung Fr. 10'000.--). Der jährliche Budgetbetrag für diverse Honorare beträgt Fr. 5'000.--.
- 2173.3143.00** Nebst den jährlichen Unterhaltsarbeiten sind für die Revitalisierung des Biotops Fr. 3'000.-- vorgesehen. Zudem muss das Biotop aus Sicherheitsgründen umzäunt werden (Fr. 10'000.--).
- 2173.3144.00** Die Storen im OG des Altbaus sollen alle auf einmal ersetzt werden, da für diese Arbeiten die grosse Hebebühne benötigt wird (Fr. 30'000.--). Die beiden Parkettböden in den Esszimmern der Schulküchen müssen altersbedingt gereinigt werden (Fr. 10'000.--). Für Malerarbeiten sind Fr. 7'500.-- budgetiert und für die Erstellung eines neuen Materialraums sind Fr. 30'000.-- vorgesehen. Zudem sind diverse kleinere Unterhalts- und Servicearbeiten budgetiert.
- 2173.3151.00** Die Lüftungskanäle der Nassräume und der Aula müssen aus hygienischen Gründen gereinigt werden (Fr. 15'000.--). Fr. 10'000.-- sind für die Revision der Turngeräte vorgesehen. Für die Miete der Hebebühne für Reinigungsarbeiten in der Turnhalle wird mit Kosten von Fr. 1'500.-- gerechnet. Die restlichen Budgetbeträge sind für verschiedene (jährlich wiederkehrende) Unterhalts- und Servicearbeiten vorgesehen.
- 2191.3612.00** Der Defizitbeitrag zum Ausgleich der ab 01.01.2022 gegründeten Schulverbandsrechnung SAM beträgt Fr. 145'200.--.
- 2191.3660.20** Der Kredit «Ersatzbeschaffung ICT» wird ab 2025 über drei Jahre mit Fr. 65'000.-- abgeschrieben.
- 2192.ff** Im Jahr 2025 soll wieder ein Jugendfest stattfinden. Das Budget beläuft sich auf insgesamt Fr. 72'000.--.

3 Kultur, Sport und Freizeit

- 3210.3132.00** Für Planungskosten in Bezug auf Verbesserungsmöglichkeiten der Raumqualität des Vereinszimmers werden Fr. 13'500.-- budgetiert.
- 3290.3140.00** Für die Strassenreinigung nach dem Fasnachtsumzug werden Fr. 4'500.-- budgetiert. Zudem erhält die IG Fasnachtsumzug einen Gemeindebeitrag von Fr. 2'000.--.
- 3420.3143.00** Für den Unterhalt der Biotope im Bünzpark und im Sternenpark sind je Fr. 3'000.-- budgetiert. Nebst weiteren kleineren Unterhaltsarbeiten sind Fr. 7'000.-- für die Umrüstung der Parkbeleuchtung auf LED budgetiert.
- 3420.3144.00** Der bestehende Spielplatz muss mit neuen Spielgeräten ausgestattet werden. Dafür ist ein Betrag von Fr. 18'000.-- vorgesehen. Zudem werden, wenn nötig, die Ruhebänkli erneuert (Fr. 2'500.--).

4 Gesundheit

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

5 Soziale Sicherheit

- 5350.3171.00** Für den Seniorennachmittag wird ein Betrag von Fr. 7'000.-- budgetiert.
- 5441.3636.00** Hier ist der Gemeindebeitrag für fremdplatzierte Kinder enthalten.
- 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**
- 5452.3637.00** Die Beiträge an Familien für Kosten für die familienergänzende Kinderbetreuung haben zugenommen und werden deshalb höher budgetiert.
- 5720.ff** Die Budgetierung der gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe erfolgt aufgrund der aktuellen Fallzahlen (113 unterstützte Personen in 67 Dossiers per August 2024). 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.
- 5730.3637.02** 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 (Konto 5730.4610.03).
- 5790.3090.00** Für die drei Mitarbeiterinnen des Sozialdienstes sind Weiterbildungskosten für die Kurse «Sachbearbeiterin Sozialwesen», «Sozialhilfeverfahren und -recht» und weiteres vorgesehen.
- 5790.3631.00** Für die Restkosten von Sonderschulung, Heim und Werkstätten werden pro Einwohner rund Fr. 265.-- verrechnet.
- 5790.3637.00** Die Gemeinden müssen ausstehende Krankenkassenforderungen, für welche ein Verlustschein vorliegt, übernehmen. Gemäss der provisorischen Abrechnung für das Jahr 2023 fallen die Kosten tiefer aus als bisher abgenommen.

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

- 6150.3132.00** Für verschiedene Planungen und Studien sind wiederum Fr. 15'000.-- budgetiert. Zudem sind Fr. 7'500.-- für die Gestaltungsplanung der 3. Etappe Bahnhofstrasse vorgesehen. Fr. 45'000.-- sind für die Projektierung der Sport-/Hembrunnstrasse bis Wohlerstrasse, Fr. 12'000.-- für die Hofackerstrasse und Fr. 10'000.-- für den Buchenweg eingesetzt.
- 6150.3141.00** Nebst den jährlich wiederkehrenden Ausgaben sind Fr. 34'000.-- für die Umrüstung der Strassenbeleuchtung auf LED (Bahnhofstrasse und Sternenparkplatz) budgetiert. Auch sind Fr. 35'000.-- für den Einbau eines Feinbelages (beim Coop) vorgesehen.

7 Umweltschutz und Raumordnung

- 7101.3090.00** Für die Ausbildung zum Wasserwart sind Fr. 2'500.-- budgetiert.
- 7101.3130.00** Neu wird der Pikettdienst durch die IBW abgedeckt. Dafür sind im Budget Fr. 8'000.-- vorgesehen.
- 7101.3132.01** Verschiedene Projektierungskosten sind budgetiert (Buchenweg Fr. 7'500.--, Sportstrasse, Hembrunn- bis Wohlerstrasse Fr. 10'000.--, Bahnhofstrasse 3. Etappe Fr. 2'500.--). Betreffend Qualitätssicherung (generelle Wasserversorgungsplanung GWP) sind Fr. 16'000.-- für die digitale Ausführung und Fr. 12'000.-- für die Überarbeitung des Handbuchs vorgesehen.

- 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.
- 7101.9010.00** Das Wasserwerk schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 28'800.-- ab.
7201.3132.00 Für die Projektierungen Bahnhofstrasse 3. Etappe sowie Hofackerstrasse sind je Fr. 10'000.--, für die Projektierung Buchenweg Fr. 5'000.--, für die Projektierung Sportstrasse Hembrunn- bis Wohlerstrasse Fr. 25'000.--, für diverse Projektierungen von kleineren Erweiterungen und Sanierungen Fr. 10'000.-- 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. Ausserdem sind die Reinigung einer Sauberwasserleitung (Fr. 15'000.--), die Kostenbeteiligung eines Hausanschlusses (Fr. 8'000.--) sowie Servicearbeiten der Pumpenanlage Lehmhof (Fr. 500.--) geplant.
- 7201.3612.01** Die Entschädigung an die ARA Falkenmatt ist mit Fr. 310'100.-- (34.89 %) budgetiert.
- 7201.9011.00** Der Aufwandüberschuss der Abwasserbeseitigung beträgt Fr. 159'300.-- und wird mit einer Entnahme aus der Spezialfinanzierung gedeckt.
- 7300.3632.00** Der Zuschuss der Abfallwirtschaft aus Steuergeldern für die Grüngutentsorgung beträgt Fr. 76'800.-- (22.46 %).
- 7301.3130.00** Für die Neuausschreibung der Kehricht- und Grüngutabfahren werden Fr. 10'000.-- budgetiert.
- 7301.3151.00** Für die Anpassungen bestehender Beschriftungen beim Abfallplatz werden Fr. 7'000.-- budgetiert.
- 7500.3636.00** Der Natur- und Vogelschutzverein Dottikon erhält neu einen jährlichen Vereinsbeitrag von Fr. 2'000.--.
- 7710.3111.00** Für die Anschaffung von fest montierten Weihwassergefässen werden Fr. 4'000.-- budgetiert.
- 7710.3143.00** Nebst den Kosten für Grabräumungen und Bepflanzungen werden Fr. 15'000.-- für die Aufwertung des Gemeinschaftsgrabes budgetiert.

8 Volkswirtschaft

Keine Bemerkungen.

9 Finanzen und Steuern

- 9100.ff** Die Budgetwerte basieren auf einem Steuerfuss von wiederum 92 %. Die Hochrechnung erfolgt aufgrund der Steuerprognosen des Kantonalen Steueramtes und den bisherigen Rechnungsstellungen (Sollstellungen). Das Kantonale Steueramt geht bei den Steuern der natürlichen Personen von einem Zuwachs von 3.0 % aus.
 Aufgrund der Vorjahresergebnisse wird mit höheren Gewinn- und Kapitalsteuern bei den juristischen Personen gerechnet.
- 9610.4401/02** Infolge sinkenden Zinssätzen wird mit tieferen Einnahmen gerechnet.
- 9631.3430.40** Beim Parkdeck muss die Absturzsicherung neu erstellt werden (Fr. 15'000.--). Einige Bodenbeläge in den Zimmern im Alterswohnheim werden ersetzt

(Fr. 15'000.--) und die Beleuchtung im Treppenhaus und in allgemeinen Räumen auf LED umgerüstet (Fr. 12'500.--). Nebst verschiedenen weiteren Unterhaltsarbeiten sind Fr. 15'000.-- für Wohnungssanierungen bei Mieterwechseln budgetiert.

9631.3439.50 Fr. 13'500.-- sind für Planungskosten für die Erarbeitung eines Konzepts für künftige Zimmersanierungen budgetiert.

9990.9001.00 Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung beträgt Fr. 1'217'500.--.

4) ERLÄUTERUNGEN INVESTITIONSRECHNUNG

0223.ff Details gemäss separatem Traktandum.

0290.5040.02 Die Fensterfront der Apotheke erfüllt die energetische Anforderung nicht. Für die Sanierung ist wiederum ein Budgetkredit von Fr. 80'000.-- vorgesehen, da das Projekt nicht wie geplant im Jahr 2024 ausgeführt werden konnte.

2191.5620.01 Die Informatik an der «Schulen am Maiengrün» muss für insgesamt Fr. 210'000.-- erneuert werden (Ersatzbeschaffung aus dem Jahr 2018). Der Kostenanteil für die Gemeinde Dottikon beträgt Fr. 109'200.--.

3420.5030.00 Im Zusammenhang mit der Bünzrevitalisierung soll der Spielplatz im Bünzpark aufgewertet werden.

7101.5060.01 Ersatz Wasserzähler; Details gemäss separatem Traktandum.

7201.5030.10 GEP Stufe 2; Details gemäss separatem Traktandum.

10870.04 Sanierung Parkdeck Alterswohnheim; Details gemäss separatem Traktandum.

5) ERGEBNISSE (DETAILLIERT)

6) ERFOLGSRECHNUNG ZUSAMMENZUG

7) INVESTITIONSRECHNUNG ZUSAMMENZUG

8) KREDITKONTROLLE

9) AUFGABEN- UND FINANZPLANUNG (ANHANG)

		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
ERFOLGSRECHNUNG				
	Betrieblicher Aufwand	17'166'400	16'287'000	14'743'276.77
30	Personalaufwand	3'204'000	3'058'800	2'771'968.04
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'454'500	2'247'500	1'487'483.57
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	744'100	788'300	775'208.85
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36	Transferaufwand	10'763'800	10'192'400	9'708'616.31
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Betrieblicher Ertrag	15'026'900	14'560'700	14'942'988.73
40	Fiskalertrag	10'098'000	9'810'000	10'012'883.75
41	Regalien und Konzessionen	90'000	90'000	89'263.21
42	Entgelte	1'055'900	963'200	1'041'535.96
43	Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	41'300	41'600	19'857.70
46	Transferertrag	3'741'700	3'655'900	3'779'448.11
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-2'139'500	-1'726'300	199'711.96
34	Finanzaufwand	175'700	187'200	97'940.74
44	Finanzertrag	1'097'700	1'048'400	965'668.71
	Ergebnis aus Finanzierung	922'000	861'200	867'727.97
	Operatives Ergebnis	-1'217'500	-865'100	1'067'439.93
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	-1'217'500	-865'100	1'067'439.93

		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
INVESTITIONSRECHNUNG				
	Investitionsausgaben	1'433'700	1'488'000	474'149.05
50	Sachanlagen	485'000	963'000	274'995.50
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	275'000	85'000	98'808.25
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56	Investitionsbeiträge	673'700	440'000	100'345.30
58	Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
	Investitionseinnahmen	115'000	0	3'212.50
60	Abgang von Sachanlagen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
62	Abgang von immateriellen Anlagen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge	115'000	0	3'212.50
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0	0	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
	Ergebnis Investitionsrechnung	-1'318'700	-1'488'000	-470'936.55
	Selbstfinanzierung	-290'100	45'100	2'175'321.07
	Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-1'608'800	-1'442'900	1'704'384.52

		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
ERFOLGSRECHNUNG				
	Betrieblicher Aufwand	652'100	689'600	549'867.75
30	Personalaufwand	44'100	41'600	51'206.25
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	465'100	496'600	328'102.25
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	105'900	112'900	124'881.50
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36	Transferaufwand	37'000	38'500	45'677.75
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Betrieblicher Ertrag	680'900	680'900	696'540.95
40	Fiskalertrag	0	0	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42	Entgelte	563'000	563'000	587'414.30
43	Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
46	Transferertrag	117'900	117'900	109'126.65
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	28'800	-8'700	146'673.20
34	Finanzaufwand	0	0	0.00
44	Finanzertrag	0	0	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	0	0	0.00
	Operatives Ergebnis	28'800	-8'700	146'673.20
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	28'800	-8'700	146'673.20

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben	488'000	240'000	3'569.15
50 Sachanlagen	403'000	240'000	3'569.15
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52 Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
54 Darlehen	0	0	0.00
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	85'000	0	0.00
56 Investitionsbeiträge	0	0	0.00
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
Investitionseinnahmen	100'000	100'000	52'667.50
60 Abgang von Sachanlagen	0	0	0.00
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
62 Abgang von immateriellen Anlagen	0	0	0.00
63 Investitionsbeiträge	100'000	100'000	52'667.50
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0	0	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	-388'000	-140'000	49'098.35
Selbstfinanzierung	105'700	75'200	247'628.05
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-282'300	-64'800	296'726.40

BILANZ

Nettoschuld / Nettovermögen* per 01.01.	-3'359'526.59	-3'424'326.59	-3'127'600.19
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	-282'300.00	-64'800.00	296'726.40
Nettoschuld / Nettovermögen* per 31.12.	-3'077'226.59	-3'359'526.59	-3'424'326.59
(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)			

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
ERFOLGSRECHNUNG				
	Betrieblicher Aufwand	750'600	728'100	598'624.26
30	Personalaufwand	6'000	6'000	2'172.30
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	185'900	175'900	100'984.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	101'000	107'000	101'067.65
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36	Transferaufwand	457'700	439'200	394'400.31
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Betrieblicher Ertrag	591'300	593'300	585'945.80
40	Fiskalertrag	0	0	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42	Entgelte	509'300	509'300	513'913.90
43	Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
46	Transferertrag	82'000	84'000	72'031.90
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-159'300	-134'800	-12'678.46
34	Finanzaufwand	0	0	0.00
44	Finanzertrag	0	0	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	0	0	0.00
	Operatives Ergebnis	-159'300	-134'800	-12'678.46
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	-159'300	-134'800	-12'678.46

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben	550'000	80'000	148'714.95
50 Sachanlagen	550'000	80'000	148'714.95
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52 Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
54 Darlehen	0	0	0.00
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56 Investitionsbeiträge	0	0	0.00
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
Investitionseinnahmen	291'500	200'000	152'773.10
60 Abgang von Sachanlagen	0	0	0.00
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
62 Abgang von immateriellen Anlagen	0	0	0.00
63 Investitionsbeiträge	291'500	200'000	152'773.10
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0	0	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	-258'500	120'000	4'058.15
Selbstfinanzierung	-12'600	17'900	143'588.04
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-271'100	137'900	147'646.19

BILANZ

Nettoschuld / Nettovermögen* per 01.01.	-4'348'586.32	-4'210'686.32	-4'063'040.13
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	-271'100.00	137'900.00	147'646.19
Nettoschuld / Nettovermögen* per 31.12.	-4'077'486.32	-4'348'586.32	-4'210'686.32
(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)			

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
ERFOLGSRECHNUNG				
	Betrieblicher Aufwand	341'800	338'800	306'959.28
30	Personalaufwand	40'000	41'000	33'604.95
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	251'000	247'000	222'146.23
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36	Transferaufwand	50'800	50'800	51'208.10
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Betrieblicher Ertrag	341'800	338'800	306'959.28
40	Fiskalertrag	0	0	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42	Entgelte	265'000	265'000	245'700.65
43	Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
46	Transferertrag	76'800	73'800	61'258.63
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	0	0	0.00
34	Finanzaufwand	0	0	0.00
44	Finanzertrag	0	0	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	0	0	0.00
	Operatives Ergebnis	0	0	0.00
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	0	0	0.00
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben	0	0	0.00
50 Sachanlagen	0	0	0.00
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52 Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
54 Darlehen	0	0	0.00
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56 Investitionsbeiträge	0	0	0.00
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
Investitionseinnahmen	0	0	0.00
60 Abgang von Sachanlagen	0	0	0.00
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
62 Abgang von immateriellen Anlagen	0	0	0.00
63 Investitionsbeiträge	0	0	0.00
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0	0	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	0	0	0.00
Selbstfinanzierung	0	0	0.00
Finanzierungsergebnis	0	0	0.00
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

BILANZ

Nettoschuld / Nettovermögen* per 01.01.	0.00	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	0.00	0.00	0.00
Nettoschuld / Nettovermögen* per 31.12.	0.00	0.00	0.00
(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)			

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
ERFOLGSRECHNUNG				
	Betrieblicher Aufwand	18'910'900	18'043'500	16'198'728.06
30	Personalaufwand	3'294'100	3'147'400	2'858'951.54
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'356'500	3'167'000	2'138'716.05
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	951'000	1'008'200	1'001'158.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36	Transferaufwand	11'309'300	10'720'900	10'199'902.47
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Betrieblicher Ertrag	16'640'900	16'173'700	16'532'434.76
40	Fiskalertrag	10'098'000	9'810'000	10'012'883.75
41	Regalien und Konzessionen	90'000	90'000	89'263.21
42	Entgelte	2'393'200	2'300'500	2'388'564.81
43	Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	41'300	41'600	19'857.70
46	Transferertrag	4'018'400	3'931'600	4'021'865.29
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-2'270'000	-1'869'800	333'706.70
34	Finanzaufwand	175'700	187'200	97'940.74
44	Finanzertrag	1'097'700	1'048'400	965'668.71
	Ergebnis aus Finanzierung	922'000	861'200	867'727.97
	Operatives Ergebnis	-1'348'000	-1'008'600	1'201'434.67
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	-1'348'000	-1'008'600	1'201'434.67

		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
INVESTITIONSRECHNUNG				
	Investitionsausgaben	2'471'700	1'808'000	626'433.15
50	Sachanlagen	1'438'000	1'283'000	427'279.60
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	275'000	85'000	98'808.25
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen, Grundkapitalien	85'000	0	0.00
56	Investitionsbeiträge	673'700	440'000	100'345.30
58	Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
	Investitionseinnahmen	506'500	300'000	208'653.10
60	Abgang von Sachanlagen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
62	Abgang von immateriellen Anlagen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge	506'500	300'000	208'653.10
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0	0	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
	Ergebnis Investitionsrechnung	-1'965'200	-1'508'000	-417'780.05
	Selbstfinanzierung	-197'000	138'200	2'566'537.16
	Finanzierungsergebnis	-2'162'200	-1'369'800	2'148'757.11
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

a) Zusammenzug

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'600'200	1'014'900	2'668'600	1'076'100	2'233'285.84	945'703.85
	Nettoaufwand		1'585'300		1'592'500		1'287'581.99
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	1'342'800	629'600	1'101'500	330'700	1'047'171.18	351'367.82
	Nettoaufwand		713'200		770'800		695'803.36
2	BILDUNG	6'920'700	1'824'700	6'465'500	1'805'800	6'222'657.46	1'735'852.30
	Nettoaufwand		5'096'000		4'659'700		4'486'805.16
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	430'900	14'800	368'600	14'800	345'745.90	21'771.75
	Nettoaufwand		416'100		353'800		323'974.15
4	GESUNDHEIT	827'700		801'700		763'006.95	
	Nettoaufwand		827'700		801'700		763'006.95
5	SOZIALE SICHERHEIT	3'910'700	768'600	3'816'800	825'000	3'330'880.41	847'812.25
	Nettoaufwand		3'142'100		2'991'800		2'483'068.16
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	777'100	17'200	664'700	16'400	552'849.58	16'267.82
	Nettoaufwand		759'900		648'300		536'581.76
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'027'200	1'788'300	2'010'800	1'773'500	1'805'908.37	1'876'652.59
	Nettoaufwand		238'900		237'300		
	Nettoertrag					70'744.22	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	6'700	90'000	6'400	90'000	18'347.95	89'453.21
	Nettoertrag	83'300		83'600		71'105.26	
9	FINANZEN UND STEUERN	741'900	13'437'800	814'100	12'786'400	1'609'454.22	12'044'426.27
	Nettoertrag	12'695'900		11'972'300		10'434'972.05	
	Total Aufwand	19'585'900		18'718'700		17'929'307.86	
	Total Ertrag		19'585'900		18'718'700		17'929'307.86
	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss						

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'600'200	1'014'900	2'668'600	1'076'100	2'233'285.84	945'703.85
	Nettoaufwand		1'585'300		1'592'500		1'287'581.99
0110	Legislative	38'600		37'400		40'456.60	
	Nettoaufwand		38'600		37'400		40'456.60
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	12'000		12'000		10'293.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500		500		200.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'300		9'000		9'194.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'700		13'000		17'551.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'700		2'700		2'048.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'400		200		1'168.85	
0120	Exekutive	188'700		184'700		181'429.87	
	Nettoaufwand		188'700		184'700		181'429.87
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	120'500		120'500		120'499.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500		500			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		1'000		486.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'100		900		900.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	12'000		12'000		7'105.48	
3134.00	Versicherungsprämien	1'300					
3170.00	Reisekosten und Spesen	38'000		35'000		38'000.69	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	14'800		14'800		14'437.00	
0210	Abteilungen Finanzen und Steuern	303'000	5'000	280'000	25'000	268'500.34	11'598.53
	Nettoaufwand		298'000		255'000		256'901.81
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					1.29	
3612.01	Entschädigung an Abteilung Steuern Hägglingen Dottikon	303'000		280'000		268'499.05	
4612.00	Entschädigung von Abteilung Finanzen Dottikon Hägglingen		5'000		25'000		11'598.53
0216	Abteilung Finanzen Dottikon Hägglingen	672'400	672'400	658'600	658'600	615'685.77	615'685.77
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	434'000		416'000		418'387.05	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-4'800		-4'800		-6'800.00	
3061.00	Renten oder Rentenanteile	9'800					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	22'000		12'000		725.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	300		300		256.00	
3100.00	Büromaterial	3'000		4'000		2'995.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'000		6'000		6'488.36	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		500		411.60	

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
3110.00	Büromöbel und -geräte	500		500		249.30	
3113.00	Hardware	1'000		1'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000		20'000		20'545.35	
3130.01	Betreibungskosten	55'000		60'000		52'793.30	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		500		66.60	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'000		1'000		105.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500		1'500		800.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					4.83	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten, allgemeiner Haushalt	21'400		21'400		21'402.05	
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	32'000		30'000		25'367.45	
3612.00	Entschädigungen an Abteilung Finanzen Dottikon	5'000		25'000		11'598.53	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	63'700		63'700		60'289.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		55'000		50'000		52'424.06
4260.00	Rückerstattung Dritter		500		500		4'374.15
4260.01	Rückerstattungen Betriebskosten		35'000		40'000		32'687.98
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						25.65
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		440'000		440'000		414'939.05
4612.02	Entschädigungen von Abteilung Finanzen Hegglingen		141'900		128'100		111'234.88
0220	Abteilungen Bauverwaltung, Gemeindegkanzlei, Informatik und zentrale Dienste	968'100	67'500	956'100	63'000	719'662.66	43'675.70
	Nettoaufwand		900'600		893'100		675'986.96
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'000		2'000		1'515.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	745'000		690'000		565'376.85	
3010.09	Erstattungen von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-10'200		-15'000		-20'651.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	18'100		10'000		9'891.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		300		385.60	
3100.00	Büromaterial	10'000		10'000		6'894.92	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500		1'500		1'218.42	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'500		11'000		10'293.96	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700		800		618.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte	5'000		23'000			
3113.00	Hardware	3'000		1'500		1'795.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'000		15'000		9'860.56	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	30'000		35'000		23'365.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'000		15'000		9'946.35	
3137.00	Steuern und Abgaben	300		300		286.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		500			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	27'000		41'000		18'774.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500		1'500		1'483.15	

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
3611.00	Entschädigungen an den Kanton			10'000			
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	102'700		102'700		78'608.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		60'000		60'000		28'219.75
4260.00	Rückerstattungen Dritter		500		1'000		8'350.60
4910.01	Interne Verrechnung Löhne		7'000		2'000		7'105.35
0223	Informatik	79'300		116'000		84'188.85	
	Nettoaufwand		79'300		116'000		84'188.85
3612.00	Entschädigungen an Informatik/Telefonie Dottikon Hägglingen	79'300		116'000		84'188.85	
0226	Informatik/Telefonie Dottikon Hägglingen	154'300	154'300	213'000	213'000	159'304.40	159'304.40
3113.00	Anschaffung Hardware	17'000		44'000		33'880.35	
3118.00	Anschaffung Software			30'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'000		14'000		18'101.95	
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)	5'300		16'000			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	97'000		93'000		87'356.70	
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	6'000		6'000		5'284.75	
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	7'000		2'000		7'105.35	
3910.04	Interne Verrechnung Server-Raum	1'000		1'000		1'000.00	
4612.00	Entschädigung Hägglingen		75'000		97'000		75'115.55
4612.01	Entschädigung Dottikon		79'300		116'000		84'188.85
0290	Gemeindehaus	166'800	115'700	195'300	116'500	107'084.20	115'439.45
	Nettoaufwand		51'100		78'800		
	Nettoertrag					8'355.25	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	20'000		22'000		18'120.55	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		211.30	
3110.00	Büromöbel und -geräte	5'000		52'500			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	500		500		3'674.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	30'000		35'000		25'265.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000		2'000		439.15	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	22'500					
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'000		3'000		3'088.50	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	2'500		4'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten	32'500		29'000		12'229.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500		1'000			
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten allgemeiner Haushalt	3'400		3'400		3'393.25	

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten, allgemeiner Haushalt	37'600		37'600		37'557.90	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	2'300		2'300		1'949.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	2'000		2'000		1'155.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		10'000		12'000		9'583.60
4290.00	Übrige Entgelte		3'500		3'500		5'126.05
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		101'200		100'000		99'729.80
4910.04	Interne Verrechnung Server-Raum		1'000		1'000		1'000.00
0291	Werkhof Bauamt	29'000		27'500		56'973.15	
	Nettoaufwand		29'000		27'500		56'973.15
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'000		7'000		10'086.15	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500		65.95	
3110.00	Büromöbel und -geräte	500		500			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	500		500		437.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'000		6'000		6'947.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	700		700		727.10	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	1'000		1'000		27'276.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	5'000		5'500		4'578.35	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten allgemeiner Haushalt	3'400		3'400		3'407.25	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	900		900		1'405.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	1'500		1'500		2'041.80	

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	1'342'800	629'600	1'101'500	330'700	1'047'171.18	351'367.82
	Nettoaufwand		713'200		770'800		695'803.36
1110	Polizei	252'000	15'000	303'000	20'000	272'284.25	13'020.00
	Nettoaufwand		237'000		283'000		259'264.25
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000		15'000		17'371.25	
3612.00	Entschädigungen an REPOL Wohlen	237'000		288'000		254'913.00	
4270.00	Bussen		15'000		20'000		13'020.00
1400	Abteilungen Betreibungsamt und Einwohnerkontrolle	620'500	221'800	426'200	132'900	399'005.73	170'778.92
	Nettoaufwand		398'700		293'300		228'226.81
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	97'900		81'200		79'336.68	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500		500		742.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200		200		200.00	
3100.00	Büromaterial	500		500		53.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200		200		53.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		500			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'500		5'000		5'440.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					1'868.60	
3601.00	Ertragsanteile an den Kanton	70'000		50'000		70'213.50	
3611.00	Entschädigung an den Kanton	600		1'500		613.95	
3612.00	Entschädigungen an Zivilstandsamt Wohlen	27'000		27'000		28'403.00	
3612.01	Entschädigungen an Kinder- und Erwachsenenschutzdienst (KESD)	405'000		246'000		200'304.10	
3637.00	Beiträge an private Haushalte			1'000			
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	12'400		12'400		11'776.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		160'000		100'000		142'439.57
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		600		400		740.00
4270.00	Bussen						200.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		61'200		32'500		27'399.35
1500	Feuerwehr	239'600	143'000	255'600	144'000	248'179.55	145'232.25
	Nettoaufwand		96'600		111'600		102'947.30
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'500		6'000		3'037.10	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'500		1'000		2'578.50	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen	-200		-200		-236.05	
3612.00	Hydrantenentschädigung	64'800		64'800		64'800.00	
3612.01	Entschädigung an Feuerwehr Wohlen	170'000		184'000		178'000.00	

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
4200.00	Feuerwehrsteuern		140'000		140'000		136'476.10
4260.00	Rückerstattungen Dritter		3'000		4'000		2'240.15
4612.00	Entschädigungen von Feuerwehr Wohlen						6'516.00
1610	Militärische Verteidigung	11'700		11'700		17'583.75	
	Nettoaufwand		11'700		11'700		17'583.75
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten allgemeiner Haushalt	1'700		1'700		1'690.05	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden	10'000		10'000		15'893.70	
1620	Zivilschutz	80'000	110'800	84'800	13'600	93'697.45	5'916.20
	Nettoaufwand				71'200		87'781.25
	Nettoertrag	30'800					
3612.00	Entschädigungen an ZSO	75'000		79'000		73'623.00	
3612.01	Entschädigungen an RFO	4'500		4'300		3'654.00	
3612.02	Entschädigungen an Sanitätshilfsstelle	500		1'500		16'420.45	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						30.00
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK		13'300		13'600		5'886.20
4612.02	Entschädigung von Sanitätshilfsstelle		97'500				
1628	Sanitätshilfsstelle	139'000	139'000	20'200	20'200	16'420.45	16'420.45
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			500			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			2'500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	30'000		5'000		4'679.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'500		2'200		2'523.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten			500			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	97'500		8'000		7'999.70	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9'000		1'500		1'217.60	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		39'000				
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		100'000				
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden				15'800		16'420.45
4630.00	Beiträge vom Bund				4'400		

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
2	BILDUNG	6'920'700	1'824'700	6'465'500	1'805'800	6'222'657.46	1'735'852.30
	Nettoaufwand		5'096'000		4'659'700		4'486'805.16
2110	Kindergärten	438'000		443'900		421'694.80	
	Nettoaufwand		438'000		443'900		421'694.80
3612.00	Schulgelder an Gemeinden und Gemeindeverbänden	144'500		169'200		124'160.00	
3631.00	Besoldungsanteile an Kanton	293'500		274'700		297'534.80	
2120	Primarstufe	1'570'100		1'528'400		1'543'141.48	
	Nettoaufwand		1'570'100		1'528'400		1'543'141.48
3612.00	Schulgelder an Gemeinden und Gemeindeverbände	641'400		624'800		616'272.00	
3631.00	Besoldungsanteile an Kanton	928'700		903'100		812'964.40	
3637.00	Beiträge an private Haushalte			500		883.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allg. Haushalt an Gemeinden und Gemeindeverbände					113'022.08	
2130	Oberstufe	1'492'900		1'494'300		1'629'805.71	
	Nettoaufwand		1'492'900		1'494'300		1'629'805.71
3612.00	Schulgelder an Gemeinden und Gemeindeverbände	885'600		859'100		980'998.00	
3631.00	Besoldungsanteile an Kanton	607'300		635'200		568'793.30	
3632.00	Besoldungsanteile an Gemeinden und Gemeindeverbände					146.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an Gemeindeverbänden					79'868.41	
2140	Musikschule	510'800	361'800	472'000	324'800	468'552.00	331'167.75
	Nettoaufwand		149'000		147'200		137'384.25
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	300		300			
3010.00	Löhne Schulleitung, Sekretariat	51'300		49'500		50'974.00	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	374'500		346'600		347'924.40	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrkräfte	-3'000		-6'000		-6'288.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	200		500			
3091.00	Personalwerbung	500					
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		500		650.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	800		800			
3104.00	Lehrmittel	300		300		507.75	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Instrumente	6'500		2'500		444.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			300			
3130.01	Dienstleistungen Dritter (Verbandsbeiträge)	1'700		1'500		1'465.00	

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	800		700		1'000.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte und Instrumente	4'000		2'200		1'813.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	700		800		617.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'400		1'200		1'610.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					550.00	
3612.00	Verwaltungsentschädigung EG	12'500		12'500		12'500.00	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	57'800		57'800		54'784.00	
4231.00	Elternbeiträge		80'800		79'300		77'190.00
4612.00	Schulgelder von Gemeinden und Gemeindeverbänden		281'000		245'500		253'977.75
2170	Kindergärten Dorf	229'400	30'500	264'900	30'500	217'990.30	30'589.20
	Nettoaufwand		198'900		234'400		187'401.10
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	35'000		35'000		35'305.45	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		2'000		260.40	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	5'000		8'000		486.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	20'000		25'000		13'278.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'000		2'000		1'729.80	
3140.00	Unterhalt Grundstücke					4'269.85	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	6'000		8'000		449.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	5'500		23'500		654.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		1'500			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten, allgemeiner Haushalt	152'000		157'500		157'506.30	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	2'400		2'400		3'970.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof					79.95	
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	125'100		37'200		39'595.31	
	Nettoaufwand		125'100		37'200		39'595.31
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	16'000		16'000		15'948.90	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-862.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500		1'500		1'615.11	
3110.00	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	1'000		1'000			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	500		1'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'000		5'000		5'393.20	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	29'000		1'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien			600		623.80	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	51'000		4'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten	18'000		4'000		14'930.50	

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000			
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	2'100		2'100		1'924.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof					21.80	
2172	Schulhaus Hübel	455'900		432'600		375'463.78	
	Nettoaufwand		455'900		432'600		375'463.78
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	110'000		110'000		110'255.72	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-4'800			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'000		6'000		-9'150.00	
3099.00	Uebrigter Personalaufwand	100		100		95.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	30'000		30'000		28'834.56	
3110.00	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	13'000		2'500		6'123.80	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	10'000		6'500		4'896.00	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	500		1'500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	55'000		60'000		41'953.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500		1'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	46'000		10'000		18'262.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'500		6'500		6'310.55	
3137.00	Steuern und Abgaben	300		300		297.95	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	17'500		12'000		1'035.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	59'000		96'000		79'042.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	1'500		1'500			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'500		12'000		7'561.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200		77.25	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten, allgemeiner Haushalt	65'500		65'500		65'483.10	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	15'600		15'600		13'712.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	200		200		673.10	
2173	Schulhaus Risi	1'072'600	1'383'400	1'019'100	1'396'500	839'998.13	1'341'110.80
	Nettoertrag	310'800		377'400		501'112.67	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	218'000		218'000		230'035.94	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-500		-5'902.00	
3061.00	Renten oder Rentenanteile	4'900		24'500			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'000		9'000		3'777.00	
3091.00	Personalwerbung					300.00	
3099.00	Uebrigter Personalaufwand	700		700		1'360.00	
3100.00	Büromaterial	1'000		1'000			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	33'000		33'000		24'895.19	
3110.00	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	28'500		30'500		8'386.25	

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	18'000		10'000		5'074.65	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'000		3'000		3'414.90	
3113.00	Hardware					112.40	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	125'000		138'000		108'007.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		46.10	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	74'400		5'000		8'913.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	17'000		17'000		17'125.20	
3137.00	Steuern und Abgaben	200		200		144.00	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	30'000		41'500		7'791.05	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	125'000		115'000		57'362.35	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar					374.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	46'500		17'000		22'519.20	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					22.90	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen					118.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200		150.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten allgemeiner Haushalt	10'100		10'100		10'126.65	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten, allgemeiner Haushalt	300'000		313'000		300'077.15	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	30'100		31'900		35'751.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof					14.55	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		500		1'000		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2'500		2'500		2'495.05
4472.00	Vergütung für Benützungen Schulhaus Risi		4'000		6'000		3'712.70
4612.00	Schulgelder von Gemeinden und Gemeindeverbänden		1'331'400		1'312'000		1'294'750.00
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		30'000		60'000		25'153.05
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	123'700		116'200		108'744.90	
	Nettoaufwand		123'700		116'200		108'744.90
3632.00	Besoldungsanteile an Gemeinden und Gemeindeverbände	123'700		116'200		108'744.90	
2191	Volksschule Sonstiges	230'200	20'000	91'900	20'000	5'971.50	5'971.50
	Nettoaufwand		210'200		71'900		
3612.00	Schulgelder an Gemeinden und Gemeindeverbänden	145'200		71'900			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	20'000		20'000		5'971.50	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allg. Haushalt an Gemeinden und Gemeindeverbände	65'000					
4512.00	Entnahmen aus Fonds Nachlass Eugen Stammherr		20'000		20'000		5'971.50

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
2192	Jugendfest	72'000				3'033.05	475.00
	Nettoaufwand		72'000				2'558.05
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	15'000				2'353.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	55'000				328.60	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	1'800				351.00	
3910.03	Interne Verrechnung Bauamt	200					
4631.00	Beiträge vom Kanton						475.00
2200	Sonderschulen	200'000	25'000	175'000	30'000	177'326.00	20'357.55
	Nettoaufwand		175'000		145'000		156'968.45
3612.00	Schulgelder an HPS	25'000		25'000		14'580.00	
3614.00	Schulgelder an Sonderschulen	175'000		150'000		162'746.00	
4260.00	Elternbeiträge		25'000		30'000		20'357.55
2300	Berufliche Grundbildung	400'000	4'000	390'000	4'000	391'340.50	6'180.50
	Nettoaufwand		396'000		386'000		385'160.00
3631.00	Schulgelder an kant. Schulen	200'000		190'000		200'340.50	
3634.00	Schulgelder an Berufsschulen	200'000		200'000		191'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						3'460.50
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		4'000		4'000		2'720.00

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	430'900	14'800	368'600	14'800	345'745.90	21'771.75
	Nettoaufwand		416'100		353'800		323'974.15
3210	Bibliothek	125'200		99'900		104'261.95	3'296.00
	Nettoaufwand		125'200		99'900		100'965.95
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	73'000		65'000		67'514.30	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3'000		-3'000		-3'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		1'500			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		500		332.10	
3110.00	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	1'000		500		932.70	
3113.00	Hardware	500					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'000		8'000		9'509.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000		1'000		1'570.10	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	13'500					
3134.00	Sachversicherungsprämien			1'200		1'264.85	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	500					
3144.00	Unterhalt Hochbauten	4'500		2'000		1'675.40	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'000		1'000		2'720.35	
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		6'300		6'199.00	
3910.03	Interne Verrechnung Bauamt					14.55	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						3'296.00
3220	Konzert und Theater	16'400		16'400		16'450.15	
	Nettoaufwand		16'400		16'400		16'450.15
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'000		1'000		1'053.30	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	15'000		15'000		15'000.00	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	200		200		157.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	200		200		239.85	
3290	Kultur, übriges	49'300	8'000	39'300	8'000	37'538.10	8'000.00
	Nettoaufwand		41'300		31'300		29'538.10
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'000		4'000		3'599.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000		5'500		4'547.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000		1'000		904.40	
3140.00	Unterhalt Grundstücke	7'500		1'000		5'730.90	

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
3170.00	Spesen	2'000		2'000		1'841.50	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	12'000		9'000		4'100.00	
3636.01	Beiträge aus Kulturfonds	8'000		8'000		8'000.00	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	600		600		536.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	700		700		779.20	
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	105'300		104'300		103'639.00	
	Nettoaufwand		105'300		104'300		103'639.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'000		3'000		3'000.00	
3102.00	Amtliches Publikationsorgan	102'000		101'000		100'368.00	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	300		300		271.00	
3410	Sport	48'300		44'800		29'090.00	
	Nettoaufwand		48'300		44'800		29'090.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'000		5'000		3'141.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'500		9'500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'500		4'000		3'052.45	
3140.00	Unterhalt Grundstücke	1'000		1'000			
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	6'000		1'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten	1'000		1'000			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	13'500		13'500		13'500.00	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an private Unternehmungen	1'500		1'500		1'428.55	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	800		800		468.00	
3920.00	Interne Verrechnung Benützung Schulhaus Risi	7'500		7'500		7'500.00	
3420	Freizeit	86'400	6'800	63'900	6'800	54'766.70	10'475.75
	Nettoaufwand		79'600		57'100		44'290.95
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	20'000		20'000		20'130.55	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100		100		405.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500		2'500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'000		4'000		3'409.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100		100		40.00	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	15'500		7'500		4'578.85	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	20'500		6'000		1'554.95	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten allgemeiner Haushalt	16'600		16'600		16'522.35	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	3'100		3'100		3'001.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	4'000		4'000		5'124.45	

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
4260.00	Rückerstattungen Dritter		3'000		3'000		3'000.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV (Schrebergärten)		3'800		3'800		3'855.00
4631.00	Beiträge vom Kanton						3'620.75

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
4	GESUNDHEIT	827'700		801'700		763'006.95	
	Nettoaufwand		827'700		801'700		763'006.95
4110	Spitäler					20.00	
	Nettoaufwand						20.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter					20.00	
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	629'100		612'100		578'615.10	
	Nettoaufwand		629'100		612'100		578'615.10
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100		100		100.00	
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	9'000		12'000		6'895.90	
3631.00	Beiträge an den Kanton	620'000		600'000		571'619.20	
4210	Ambulante Krankenpflege	181'600		171'600		168'361.85	
	Nettoaufwand		181'600		171'600		168'361.85
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100		100		50.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	21'000		21'000		20'750.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500		500		500.00	
3636.01	Beiträge an Spitex	160'000		150'000		147'061.85	
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige			1'000			
	Nettoaufwand				1'000		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'000			
4330	Schulgesundheitsdienst	15'000		15'000		15'010.00	
	Nettoaufwand		15'000		15'000		15'010.00
3136.00	Honorare Zahnärzte und Schularzt	15'000		15'000		15'010.00	
4340	Lebensmittelkontrolle	2'000		2'000		1'000.00	
	Nettoaufwand		2'000		2'000		1'000.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'000		2'000		1'000.00	

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
5	SOZIALE SICHERHEIT	3'910'700	768'600	3'816'800	825'000	3'330'880.41	847'812.25
	Nettoaufwand		3'142'100		2'991'800		2'483'068.16
5240	Leistungen an Invalide	500		500			
	Nettoaufwand		500		500		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500		500			
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	30'100		29'000		28'221.52	
	Nettoaufwand		30'100		29'000		28'221.52
3612.00	Entschädigung an Abteilung SVA Hägglingen Dottikon	30'100		29'000		28'221.52	
5350	Leistungen an das Alter	37'600	3'500	50'600	4'000	33'925.75	3'654.85
	Nettoaufwand		34'100		46'600		30'270.90
3130.00	Dienstleistungen Dritter	600		600		600.00	
3171.00	Seniorenveranstaltungen	7'000		20'000		6'961.65	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	30'000		30'000		26'364.10	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		3'500		4'000		3'654.85
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	135'000	25'000	135'000	25'000	123'635.80	33'737.40
	Nettoaufwand		110'000		110'000		89'898.40
3130.00	Inkasso-Kosten	25'000		25'000		5'585.00	
3637.00	Vorschüsse Kinderalimente	110'000		110'000		118'050.80	
4260.00	Rückerstattungen Kinderalimente		25'000		25'000		33'737.40
5440	Jugendschutz	74'900	10'600	70'800		133'012.55	10'600.00
	Nettoaufwand		64'300		70'800		122'412.55
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'000		1'000		850.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100		100		100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	65'100		55'000		120'576.55	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	6'500		12'000		9'463.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000		2'500		2'000.00	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	100		100		23.00	
4631.00	Beiträge vom Kanton		10'600				10'600.00

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
5441	Kinder- und Jugendheime	50'000	10'000			7'436.00	
	Nettoaufwand		40'000				7'436.00
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					3'500.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	50'000				3'936.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		10'000				
5450	Leistungen an Familien	140'600	20'000	117'500	6'500	24'674.15	540.00
	Nettoaufwand		120'600		111'000		24'134.15
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'600		5'600		551.15	
3612.00	Entschädigungen an Kinder- und Erwachsenenschutzdienst (KESD)	75'000		51'900			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	40'000		40'000		15'895.00	
3637.00	Elternschaftsbeihilfe	20'000		20'000		8'228.00	
4260.00	Rückerstattung Dritter		20'000		6'500		540.00
5452	Leistungen Kinderbetreuungsgesetz	30'000		10'000		10'233.20	
	Nettoaufwand		30'000		10'000		10'233.20
3637.00	Beiträge an private Haushalte	30'000		10'000		10'233.20	
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	1'508'000	300'000	1'408'000	350'000	1'226'929.59	406'737.65
	Nettoaufwand		1'208'000		1'058'000		820'191.94
3631.00	Beiträge an den Kanton	8'000		8'000		7'856.00	
3637.01	Materielle Hilfe Schweizer/Ausländer	1'500'000		1'400'000		1'219'073.59	
4260.01	Rückerstattungen Materielle Hilfe Schweizer/Ausländer		300'000		350'000		406'737.65
5730	Asylwesen	398'300	390'000	386'400	430'000	394'313.45	385'042.35
	Nettoaufwand		8'300				9'271.10
	Nettoertrag			43'600			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'500		15'000		12'734.10	
3637.00	Beiträge an Asylbewerber	20'000		100'000		11'731.00	
3637.01	Beiträge an anerkannte Flüchtlinge	150'000		150'000		180'108.80	
3637.02	Beiträge an Flüchtlinge Schutzstatus S	220'000		120'000		188'589.55	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	800		1'400		1'150.00	
4260.00	Rückerstattungen Asylbewerber						4'425.00
4260.01	Rückerstattungen annerkannte Flüchtlinge		30'000		5'000		12'434.65
4260.02	Rückerstattungen Flüchtlinge Schutzstatus S		10'000				8'499.70
4610.00	Entschädigungen vom Bund Asylbewerber				95'000		20'344.20
4610.01	Entschädigungen vom Bund annerkannte Flüchtlinge		100'000		100'000		120'573.25
4610.02	Betreuungs- und Verwaltungspauschale		30'000		50'000		55'209.75

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
4610.03	Entschädigungen vom Bund Flüchtlinge Schutzstatus S		220'000		180'000		163'555.80
5790	Fürsorge, übriges	1'499'700	9'500	1'603'000	9'500	1'344'498.40	7'500.00
	Nettoaufwand		1'490'200		1'593'500		1'336'998.40
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	243'000		257'000		211'858.82	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'000		8'000		1'411.65	
3091.00	Personalwerbung	500				680.05	
3099.00	Uebriger Personalaufwand	200		200		150.00	
3100.00	Büromaterial	200		600		5.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200		200		142.10	
3110.00	Büromöbel und -geräte	2'500		38'500		188.30	
3113.00	Hardware	500					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'400		1'500		2'218.15	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'000				4'080.55	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	7'000		16'500		1'050.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200		148.88	
3631.00	Beiträge an den Kanton	1'102'300		1'056'000		985'626.25	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	9'800		10'000		9'500.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	75'000		175'000		96'436.95	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	39'900		39'300		31'001.00	
4631.00	Beiträge vom Kanton		9'500		9'500		7'500.00
5920	Hilfsaktionen im Inland	6'000		6'000		3'000.00	
	Nettoaufwand		6'000		6'000		3'000.00
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'000		6'000		3'000.00	
5930	Hilfsaktionen im Ausland					1'000.00	
	Nettoaufwand						1'000.00
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					1'000.00	

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	777'100	17'200	664'700	16'400	552'849.58	16'267.82
	Nettoaufwand		759'900		648'300		536'581.76
6130	Kantonsstrassen, übrige	189'600		188'000		189'568.65	
	Nettoaufwand		189'600		188'000		189'568.65
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'000		10'000		9'325.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'000		1'500		1'689.75	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.					4'391.25	
3141.00	Unterhalt Strassen	23'000		23'000		22'401.60	
3631.00	Beiträge an den Kanton	5'000				1'639.85	
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an den Kanton	146'100		150'000		146'182.80	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	1'500		1'500		1'390.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	2'000		2'000		2'548.40	
6150	Gemeindestrassen	579'500	14'400	471'700	14'400	355'044.68	14'110.72
	Nettoaufwand		565'100		457'300		340'933.96
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	60'000		60'000		50'067.73	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-5'200.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14'000		14'000		3'507.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100		100			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	8'000		8'000		2'757.25	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	55'000		56'000		47'222.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		500			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	89'500		28'000		6'873.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		96.85	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	223'000		150'000		99'299.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	2'000		2'000		1'078.85	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000		100.15	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	3'000		3'000		3'499.75	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege	100'500		100'500		100'543.45	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV, allgemeiner Haushalt			25'700		25'655.40	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	7'800		7'800		6'688.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	15'000		15'000		12'853.25	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'000		1'000		1'440.10
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		8'000		8'000		7'270.62
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		5'400		5'400		5'400.00

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
6330	Sonstige Transportsysteme	8'000	2'800	5'000	2'000	8'236.25	2'157.10
	Nettoaufwand		5'200		3'000		6'079.15
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	8'000		5'000		8'236.25	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		1'800		1'000		1'157.10
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen		1'000		1'000		1'000.00

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'027'200	1'788'300	2'010'800	1'773'500	1'805'908.37	1'876'652.59
	Nettoaufwand		238'900		237'300		
	Nettoertrag					70'744.22	
7100	Wasserversorgung	1'000		4'000		276.75	
	Nettoaufwand		1'000		4'000		276.75
3120.00	Wasser öffentliche Brunnen	1'000		4'000		276.75	
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	680'900	680'900	689'600	689'600	696'540.95	696'540.95
3010.00	Löhne Betriebspersonals	40'000		40'000		51'096.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000		1'500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	100		100		110.00	
3100.00	Büromaterial	1'000		1'000		813.80	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500		500		2'124.75	
3101.01	Wasserankauf	150'000		170'000		124'280.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000		39.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Geräte, Maschinen	9'000		7'200		2'166.70	
3120.02	Energie	15'000		15'000		17'323.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	27'500		19'500		5'970.45	
3132.00	Honorar Wasserproben	2'500		2'500		1'707.05	
3132.01	Honorare Fachexperten	69'000		45'000		35'426.50	
3134.00	Versicherungsprämien	1'500		1'400		1'507.15	
3137.00	Steuern und Abgaben	200		200		160.00	
3140.00	Unterhalt Grundstücken	2'500		2'500		20.00	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	147'000		180'000		105'529.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	1'500		6'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Geräte, Maschinen	6'000		16'000		4'262.60	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'000		1'000		3'314.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	300		300		300.00	
3192.00	Grundwasser-Konzession	23'000		23'000		18'591.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'600		4'500		4'564.40	
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	104'000		104'000		123'003.70	
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	1'900		1'900		1'877.80	
3300.91	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen spezialfinanzierte Gemeindebetriebe			7'000			
3612.00	Verwaltungsentschädigung EG	27'500		27'500		27'500.00	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände			2'000			
3612.02	Interne Verrechnung Soziallasten	5'500		5'000		7'053.00	
3612.03	Interne Verrechnung Werkhof	4'000		4'000		11'124.75	
4240.00	Wasserverkauf inkl. Grundgebühren		550'000		550'000		555'752.05

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
4240.01	Wasserverkauf Bauwasser		1'000		1'000		
4240.02	Dienstleistung Ablesung Stromzähler		11'000		11'000		7'833.10
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'000		1'000		23'829.15
4612.00	Hydrantenentschädigung		64'800		64'800		64'800.00
4631.00	Beiträge AGV Löschfonds		18'100		18'100		17'200.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		6'000		6'000		3'200.00
4660.71	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		29'000		29'000		23'926.65
9010.00	Ertragsüberschuss Spezialfinanzierung	28'800				146'673.20	
9011.00	Aufwandüberschuss Spezialfinanzierung				8'700		
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	750'600	750'600	728'100	728'100	598'624.26	598'624.26
3010.00	Löhne Betriebspersonals	6'000		6'000		2'172.30	
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		202.15	
3120.01	Ver- und Entsorgung RKB Dottikon	2'000		2'000		3'283.15	
3120.02	Ver- und Entsorgung RKB Dintikon-Dottikon-Villmergen	2'000		2'000		3'320.90	
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)	62'500		75'000		8'743.20	
3134.01	Sachversicherungsprämien RKB Dottikon	1'200		1'200		1'209.05	
3134.02	Sachversicherungsprämien RKB Dintikon-Dottikon-Villmergen	1'200		1'200		1'209.75	
3137.00	Steuern und Abgaben	200		200		160.00	
3143.00	Baulicher Unterhalt Tiefbauten (allgemein)	106'000		83'000		81'806.15	
3143.01	Baulicher Unterhalt RKB Dottikon	2'000		2'000		140.65	
3143.02	Baulicher Unterhalt RKB Dintikon-Dottikon-Villmergen	2'000		2'000			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			500		500.00	
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten, spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	101'000		107'000		101'067.65	
3612.00	Verwaltungsentschädigung EG	25'000		25'000		25'000.00	
3612.01	Entschädigung ARA Falkenmatt	310'100		291'600		247'801.96	
3612.02	Interne Verrechnung Soziallasten	900		900		324.00	
3612.03	Interne Verrechnung Werkhof	1'000		1'000		590.95	
3660.21	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge spezialfinanzierte Gemeindebetriebe an Verbände	120'700		120'700		120'683.40	
4240.00	Abwasserbenützungsgebühren inkl. Grundgebühren		450'000		450'000		454'641.45
4240.01	Abgeltung Strassenentwässerung		59'200		59'200		59'200.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		100		100		72.45

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		7'000		9'000		6'547.35
4660.71	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		75'000		75'000		65'484.55
9011.00	Aufwandüberschuss Spezialfinanzierung		159'300		134'800		12'678.46
7300	Abfallwirtschaft	79'100		77'300	2'000	63'276.93	1'240.00
	Nettoaufwand		79'100		75'300		62'036.93
3631.00	Tierkörperentsorgung	1'500		2'000		1'321.80	
3632.00	Zuschuss Abfallwirtschaft	76'800		73'800		61'258.63	
3632.01	Beiträge Tierkadaversammelstelle	800		1'500		696.50	
4260.00	Rückerstattungen Dritter				2'000		1'240.00
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	341'800	341'800	338'800	338'800	306'959.28	306'959.28
3010.00	Löhne Betriebspersonals	40'000		41'000		33'604.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		5'000		3'649.98	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000		2'000		1'465.00	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	500					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000				671.50	
3130.01	Hauskehricht/Sperrgut, Transport	60'000		60'000		60'040.65	
3130.02	Hauskehricht/Sperrgut, Verbrennung	45'000		50'000		39'989.25	
3130.03	Grüngut, Transport und Verwertung	100'000		100'000		97'100.05	
3130.05	Glas Recycling	6'000		6'000		5'256.15	
3130.06	Metalle	3'000		3'000		2'936.80	
3130.07	Übrige Abfallarten	10'000		10'000		10'308.30	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	2'000		2'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'500		4'500			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					100.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			4'500		628.55	
3612.00	Verwaltungsentschädigung EG	37'500		37'500		37'500.00	
3612.02	Interne Verrechnung Soziallasten	5'300		5'300		4'605.00	
3612.03	Interne Verrechnung Werkhof	4'000		4'000		6'035.90	
3636.00	Beiträge Papiersammlungen	4'000		4'000		3'067.20	
4240.00	Abfallgebühren		250'000		250'000		231'086.15
4260.00	Rückerstattungen Dritter		15'000		15'000		14'614.50
4632.00	Zuschuss eigene Gemeinde (7300.3632.00)		76'800		73'800		61'258.63
7410	Gewässerverbauungen	51'000		52'000		39'015.65	
	Nettoaufwand		51'000		52'000		39'015.65
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'000		5'000		3'258.80	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	2'500		2'500		1'077.00	
3631.00	Beiträge an den Kanton	30'000		30'000		21'291.30	

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allg. Haushalt an den Kanton	12'000		12'000		12'028.15	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	500		500		486.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	2'000		2'000		874.40	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	5'500		3'700		4'054.40	2'011.60
	Nettoaufwand		5'500		3'700		2'042.80
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		500		882.65	
3140.00	Unterhalt Grundstücke	1'500		1'500		1'471.75	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'000		1'700		1'700.00	
4631.00	Beiträge vom Kanton						2'011.60
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	15'000		15'000		5'609.95	260'265.35
	Nettoaufwand		15'000		15'000		
	Nettoertrag					254'655.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					317.90	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter Fachexperten etc.	15'000		15'000		1'587.50	
3140.00	Unterhalt Grundstücke					3'704.55	
4630.00	Beiträge vom Bund						148'723.00
4631.00	Beiträge vom Kanton						111'542.35
7710	Friedhof und Bestattung	78'100	12'000	82'100	12'000	70'497.00	10'409.65
	Nettoaufwand		66'100		70'100		60'087.35
3010.00	Löhne des Betriebspersonals	22'000		22'000		19'435.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		289.65	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	4'000					
3120.00	Ver- und Entsorgung	1'000		1'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		25'000		29'040.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		74.30	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	28'500		12'500		1'828.75	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	500		500			
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten, allgemeiner Haushalt	12'700		12'700		12'670.10	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	3'800		3'800		2'897.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	4'000		4'000		4'260.90	
4240.00	Grabplatzgebühren		2'000		2'000		
4260.00	Rückerstattungen Dritter		10'000		10'000		10'409.65

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
7790	Umweltschutz, übriges	3'200		3'200		3'605.70	
	Nettoaufwand		3'200		3'200		3'605.70
3010.00	Löhne des Betriebspersonals	2'500		2'500		2'751.60	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	600		600		410.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	100		100		444.10	
7900	Raumordnung	21'000	3'000	17'000	3'000	17'447.50	601.50
	Nettoaufwand		18'000		14'000		16'846.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		500		446.70	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	10'000		6'000		6'768.30	
3612.00	Entschädigung an Regionalplanung	10'500		10'500		10'232.50	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		3'000		3'000		601.50

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
8	VOLKSWIRTSCHAFT	6'700	90'000	6'400	90'000	18'347.95	89'453.21
	Nettoertrag	83'300		83'600		71'105.26	
8120	Strukturverbesserungen	3'800		3'800		15'307.15	
	Nettoaufwand		3'800		3'800		15'307.15
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege					11'480.25	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten allgemeiner Haushalt	3'800		3'800		3'826.90	
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	2'400		2'400		2'840.80	190.00
	Nettoaufwand		2'400		2'400		2'650.80
3010.00	Löhne des Verwaltungspersonals	2'000		2'000		2'000.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	200		200		840.80	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	200		200			
4611.00	Entschädigungen vom Kanton						190.00
8710	Elektrizität	500	90'000	200	90'000	200.00	89'263.21
	Nettoertrag	89'500		89'800		89'063.21	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		200		200.00	
4120.00	Konzessionen		90'000		90'000		89'263.21

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	741'900	13'437'800	814'100	12'786'400	1'609'454.22	12'044'426.27
	Nettoertrag	12'695'900		11'972'300		10'434'972.05	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	70'000	9'895'000	100'000	9'605'000	-21'126.21	9'737'839.55
	Nettoertrag	9'825'000		9'505'000		9'758'965.76	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen (Erhöhung Delkredere)	10'000		10'000			
3180.09	Wertberichtigungen auf Forderungen (Senkung Delkredere)					-76'076.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	80'000		100'000		72'643.29	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen	-20'000		-10'000		-17'693.50	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		6'425'000		6'300'000		6'376'786.90
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen Vorjahre		705'000		690'000		770'561.64
4000.30	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-5'000		-5'000		-6'594.40
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		500'000		490'000		513'312.40
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen Vorjahre		70'000		60'000		69'287.56
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		600'000		570'000		499'973.65
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		1'600'000		1'500'000		1'514'511.80
9101	Sondersteuern	4'500	203'000	5'000	205'000	4'340.00	275'044.20
	Nettoertrag	198'500		200'000		270'704.20	
3601.00	Ertragsanteile an den Kanton	4'500		5'000		4'340.00	
4000.20	Nachsteuern und Bussen natürliche Personen		10'000		10'000		8'444.10
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		150'000		150'000		224'747.00
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		15'000		15'000		15'093.10
4033.00	Hundetaxen		28'000		30'000		26'760.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich		824'400		771'000		797'200.00
	Nettoertrag	824'400		771'000		797'200.00	
4621.50	Innerkantonaler Finanzausgleich vom Kanton an die Gemeinden		716'000		663'900		691'000.00
4621.60	Feinausgleich Aufgabenverschiebung		108'400		107'100		106'200.00
9610	Zinsen	8'000	72'000	3'000	120'000	7'488.45	70'137.84
	Nettoertrag	64'000		117'000		62'649.39	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	8'000		3'000		7'488.45	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		12'000		20'000		52'187.84
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		60'000		100'000		17'950.00

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens		4'700		3'600	300.00	4'766.85
	Nettoertrag	4'700		3'600		4'466.85	
3611.00	Entschädigungen an den Kanton					300.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		4'700		3'600		4'766.85
9631	Gewerberäume - Alterszentrum	226'200	786'000	272'900	781'500	143'940.22	750'640.35
	Nettoertrag	559'800		508'600		606'700.13	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	25'000		25'000		24'043.25	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	105'000		132'500		43'285.46	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'500		3'500		1'260.05	
3431.20	Anschaffungen Mobilien	6'500		2'500		6'609.20	
3431.30	Unterhalt Mobilien	1'500		500		341.75	
3431.40	Mieten und Benützungskosten					4'293.40	
3431.50	Spesenentschädigungen	100		100			
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur	100		100		45.00	
3439.10	Ver- und Entsorgung	25'000		25'000		22'309.70	
3439.30	Sachversicherungsprämien	8'000		8'000		8'634.20	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	4'500		4'500		3'673.53	
3439.50	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	13'500		7'500			
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	3'200		3'200		2'747.05	
3910.03	Interne Verrechnung Bauamt	300		500		1'544.58	
3930.00	Interne Verrechnung Heizkosten Gewerberäume - Alterszentrum/Schulhaus Risi	30'000		60'000		25'153.05	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						311.10
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		687'000		680'000		668'551.00
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV		90'000		100'000		80'560.65
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		9'000		1'500		1'217.60
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		2'000		2'000		1'725.65
	Nettoertrag	2'000		2'000		1'725.65	
4699.00	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		2'000		2'000		1'725.65
9901	Werkhof	41'200	41'200	41'200	41'200	50'451.48	50'451.48
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500		1'500			
3099.00	Uebriger Personalaufwand					200.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000		10'000		19'880.60	
3111.00	Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'000		6'000		15'812.80	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'000		2'000		2'321.40	
3113.00	Hardware					478.93	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		1'137.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'000		4'000		3'815.10	

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
3137.00	Steuern und Abgaben	2'000		2'000		1'905.65	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'000		14'000		4'447.15	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	400		400			
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		300		452.75	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						30.00
4612.03	Interne Verrechnung Werkhof Spezialfinanzierungen		9'000		9'000		17'751.60
4910.03	Interne Verrechnung Werkhof Einwohnergemeinde		32'200		32'200		32'669.88
9905	Allgemeine Personalkosten	392'000	392'000	392'000	392'000	356'620.35	356'620.35
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	160'000		160'000		158'032.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	140'000		140'000		125'514.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	14'000		14'000		8'504.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	38'000		38'000		35'079.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	22'000		22'000		20'178.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	18'000		18'000		9'310.65	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		4'000		4'000		8'258.30
4612.02	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		11'700		11'700		11'982.00
4910.02	Aufteilung allgemeine Personalkosten		376'300		376'300		336'380.05
9990	Abschluss		1'217'500		865'100	1'067'439.93	
	Nettoaufwand						1'067'439.93
	Nettoertrag	1'217'500		865'100			
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					1'067'439.93	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		1'217'500		865'100		
	Total Aufwand	19'585'900		18'718'700		17'929'307.86	
	Total Ertrag		19'585'900		18'718'700		17'929'307.86
	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss						

c) Artengliederung Zusammenzug

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
3	Aufwand	19'557'100		18'718'700		16'715'194.73	
30	Personalaufwand	3'294'100		3'147'400		2'858'951.54	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'356'500		3'167'000		2'138'716.05	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	951'000		1'008'200		1'001'158.00	
34	Finanzaufwand	175'700		187'200		97'940.74	
36	Transferaufwand	11'309'300		10'720'900		10'199'902.47	
39	Interne Verrechnungen	470'500		488'000		418'525.93	
4	Ertrag		18'209'100		17'710'100		17'916'629.40
40	Fiskalertrag		10'098'000		9'810'000		10'012'883.75
41	Regalien und Konzessionen		90'000		90'000		89'263.21
42	Entgelte		2'393'200		2'300'500		2'388'564.81
44	Finanzertrag		1'097'700		1'048'400		965'668.71
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		41'300		41'600		19'857.70
46	Transferertrag		4'018'400		3'931'600		4'021'865.29
49	Interne Verrechnungen		470'500		488'000		418'525.93
9	Abschlusskonten	28'800	1'376'800		1'008'600	1'214'113.13	12'678.46
90	Abschluss Erfolgsrechnung	28'800	1'376'800		1'008'600	1'214'113.13	12'678.46
	Total Aufwand	19'585'900		18'718'700		17'929'307.86	
	Total Ertrag		19'585'900		18'718'700		17'929'307.86
	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss						

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2025		Budget 2024	Rechnung 2023
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	19'557'100		18'718'700	16'715'194.73
30	Personalaufwand	3'294'100		3'147'400	2'858'951.54
300	Behörden und Kommissionen	135'800		135'800	133'158.55
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	135'800		135'800	133'158.55
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'302'200		2'202'100	2'015'552.69
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'302'200		2'202'100	2'015'552.69
302	Löhne der Lehrkräfte	371'500		340'600	341'636.05
3020	Löhne der Lehrkräfte	371'500		340'600	341'636.05
305	Arbeitgeberbeiträge	374'000		374'000	347'309.70
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	160'000		160'000	158'032.90
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	140'000		140'000	125'514.35
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	14'000		14'000	8'504.70
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	38'000		38'000	35'079.45
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	22'000		22'000	20'178.30
306	Arbeitgeberleistungen	14'700		24'500	
3061	Renten oder Rentenanteile	14'700		24'500	
309	Übriger Personalaufwand	95'900		70'400	21'294.55
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	74'300		50'000	7'597.25
3091	Personalwerbung	1'000			980.05
3099	Übriger Personalaufwand	20'600		20'400	12'717.25
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'356'500		3'167'000	2'138'716.05
310	Material- und Warenaufwand	404'700		435'900	353'550.45
3100	Büromaterial	15'700		17'100	10'763.52
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	257'600		282'600	212'439.86
3102	Drucksachen, Publikationen	128'700		133'400	128'335.52
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	2'400		2'500	1'503.80
3104	Lehrmittel	300		300	507.75
311	Nicht aktivierbare Anlagen	156'000		288'200	93'633.23
3110	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	57'000		149'500	15'880.35
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	71'500		55'700	35'749.70

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'500		6'500		5'736.30	
3113	Hardware	22'000		46'500		36'266.88	
3118	Immateriellen Anlagen			30'000			
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	364'800		371'800		294'815.50	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	364'800		371'800		294'815.50	
313	Dienstleistungen und Honorare	1'015'400		789'500		618'020.39	
3130	Dienstleistungen Dritter	450'200		463'200		408'014.81	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	487'900		243'900		133'310.43	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	6'000		6'000		5'643.50	
3134	Sachversicherungsprämien	53'100		58'200		53'088.05	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	15'000		15'000		15'010.00	
3137	Steuern und Abgaben	3'200		3'200		2'953.60	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	953'500		833'000		552'999.60	
3140	Unterhalt Grundstücken	12'500		6'000		15'197.05	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	246'000		173'000		133'181.65	
3142	Unterhalt Wasserbau	2'500		2'500		1'077.00	
3143	Unterhalt Tiefbauten	417'500		360'500		230'436.90	
3144	Unterhalt Hochbauten	275'000		291'000		173'107.00	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	250'500		249'500		161'047.05	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	3'000		3'000		440.60	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	101'000		70'700		40'703.65	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	5'300		16'000			
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	141'200		159'800		119'902.80	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	3'700		3'700		3'918.20	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	300		300		300.00	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	3'000		3'000		3'618.20	
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	400		400			
317	Spesenentschädigungen	109'000		62'600		53'205.92	
3170	Reisekosten und Spesen	102'000		42'600		46'244.27	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	7'000		20'000		6'961.65	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	71'300		100'800		-16'265.16	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	10'000		10'000		-76'076.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	61'300		90'800		59'810.84	

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
319	Verschiedener Betriebsaufwand	27'600		32'000		23'790.87	
3192	Abgeltung von Rechten	23'000		23'000		18'591.80	
3199	Übriger Betriebsaufwand	4'600		9'000		5'199.07	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	951'000		1'008'200		1'001'158.00	
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	951'000		1'008'200		1'001'158.00	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	951'000		1'008'200		1'001'158.00	
34	Finanzaufwand	175'700		187'200		97'940.74	
340	Zinsaufwand	8'000		3'000		7'488.45	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	8'000		3'000		7'488.45	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	167'700		184'200		90'452.29	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	105'000		132'500		43'285.46	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	11'600		6'600		12'504.40	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	51'100		45'100		34'662.43	
36	Transferaufwand	11'309'300		10'720'900		10'199'902.47	
360	Ertragsanteile an Dritte	74'500		55'000		74'553.50	
3601	Ertragsanteile an den Kanton	74'500		55'000		74'553.50	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	4'177'900		3'876'800		3'705'331.56	
3611	Entschädigungen an den Kanton	47'600		59'500		38'462.05	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	3'955'300		3'667'300		3'504'123.51	
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	175'000		150'000		162'746.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	6'711'600		6'504'900		5'946'804.02	
3631	Beiträge an den Kanton	3'796'300		3'699'000		3'468'987.40	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	201'300		191'500		170'846.03	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	206'500		212'000		200'463.00	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	8'000		5'000		11'736.25	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	354'300		290'700		254'624.15	
3637	Beiträge an private Haushalte	2'145'200		2'106'700		1'840'147.19	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	345'300		284'200		473'213.39	
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	345'300		284'200		473'213.39	
39	Interne Verrechnungen	470'500		488'000		418'525.93	

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
391	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	425'500		413'000		378'372.88	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	425'500		413'000		378'372.88	
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	30'000		60'000		25'153.05	
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	30'000		60'000		25'153.05	

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
4	Ertrag		18'209'100		17'710'100		17'916'629.40
40	Fiskalertrag		10'098'000		9'810'000		10'012'883.75
400	Direkte Steuern natürliche Personen		8'305'000		8'115'000		8'231'771.85
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		7'135'000		6'995'000		7'149'198.24
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		570'000		550'000		582'599.96
4002	Quellensteuern natürliche Personen		600'000		570'000		499'973.65
401	Direkte Steuern juristische Personen		1'600'000		1'500'000		1'514'511.80
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		1'600'000		1'500'000		1'514'511.80
402	Übrige Direkte Steuern		165'000		165'000		239'840.10
4022	Vermögensgewinnsteuern		150'000		150'000		224'747.00
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		15'000		15'000		15'093.10
403	Besitz- und Aufwandsteuern		28'000		30'000		26'760.00
4033	Hundetaxen		28'000		30'000		26'760.00
41	Regalien und Konzessionen		90'000		90'000		89'263.21
412	Konzessionen		90'000		90'000		89'263.21
4120	Konzessionen		90'000		90'000		89'263.21
42	Entgelte		2'393'200		2'300'500		2'388'564.81
420	Ersatzabgaben		140'000		140'000		136'476.10
4200	Ersatzabgaben		140'000		140'000		136'476.10
421	Gebühren für Amtshandlungen		275'000		210'000		223'083.38
4210	Gebühren für Amtshandlungen		275'000		210'000		223'083.38
423	Schul- und Kursgelder		80'800		79'300		77'190.00
4231	Kursgelder		80'800		79'300		77'190.00
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'323'800		1'323'600		1'312'548.75
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'323'800		1'323'600		1'312'548.75
426	Rückerstattungen		555'100		524'100		620'920.53
4260	Rückerstattungen Dritter		555'100		524'100		620'920.53

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
427	Bussen		15'000		20'000		13'220.00
4270	Bussen		15'000		20'000		13'220.00
429	Übrige Entgelte		3'500		3'500		5'126.05
4290	Übrige Entgelte		3'500		3'500		5'126.05
44	Finanzertrag		1'097'700		1'048'400		965'668.71
440	Zinsertrag		72'000		120'000		70'137.84
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		12'000		20'000		52'187.84
4402	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen		60'000		100'000		17'950.00
443	Liegenschaftenertrag FV		781'700		783'600		753'878.50
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		691'700		683'600		673'317.85
4439	Übriger Liegenschaftenertrag FV		90'000		100'000		80'560.65
447	Liegenschaftenertrag VV		244'000		144'800		141'652.37
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		240'000		138'800		137'939.67
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		4'000		6'000		3'712.70
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		41'300		41'600		19'857.70
450	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital		13'300		13'600		5'886.20
4501	Entnahmen aus Fonds des FK		13'300		13'600		5'886.20
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		28'000		28'000		13'971.50
4512	Entnahmen Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK		28'000		28'000		13'971.50
46	Transferertrag		4'018'400		3'931'600		4'021'865.29
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		2'966'000		2'941'800		2'766'397.11
4610	Entschädigungen vom Bund		350'000		425'000		359'683.00
4611	Entschädigungen vom Kanton		5'400		5'400		5'615.65
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		2'610'600		2'511'400		2'401'098.46
462	Finanz- und Lastenausgleich		824'400		771'000		797'200.00
4621	Finanz- und Lastenausgleich vom Kanton		824'400		771'000		797'200.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		122'000		112'800		367'131.33

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
4630	Beiträge vom Bund				4'400		148'723.00
4631	Beiträge vom Kanton		38'200		27'600		152'949.70
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		82'800		79'800		64'458.63
4635	Beiträge von privaten Unternehmungen		1'000		1'000		1'000.00
466	Auflösung passivierte Investitionsbeiträge		104'000		104'000		89'411.20
4660	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge		104'000		104'000		89'411.20
469	Verschiedener Transferertrag		2'000		2'000		1'725.65
4699	Rückverteilungen		2'000		2'000		1'725.65
49	Interne Verrechnungen		470'500		488'000		418'525.93
491	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		425'500		413'000		378'372.88
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		425'500		413'000		378'372.88
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		30'000		60'000		25'153.05
4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		30'000		60'000		25'153.05

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
9	Abschlusskonten	28'800	1'376'800		1'008'600	1'214'113.13	12'678.46
90	Abschluss Erfolgsrechnung	28'800	1'376'800		1'008'600	1'214'113.13	12'678.46
900	Abschluss Erfolgsrechnung		1'217'500		865'100	1'067'439.93	
9000	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					1'067'439.93	
9001	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		1'217'500		865'100		
901	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK	28'800	159'300		143'500	146'673.20	12'678.46
9010	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	28'800				146'673.20	
9011	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss		159'300		143'500		12'678.46
	Total Aufwand	19'585'900		18'718'700		17'929'307.86	
	Total Ertrag		19'585'900		18'718'700		17'929'307.86
	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss						

a) Zusammenzug

		Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2023 Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoausgaben	340'000	115'000 225'000	140'000	140'000	93'166.95	93'166.95
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG						
2	BILDUNG Nettoausgaben	419'200	419'200	628'000	628'000	263'139.25	3'212.50 259'926.75
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoausgaben	55'000	55'000				
4	GESUNDHEIT						
5	SOZIALE SICHERHEIT						
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Nettoausgaben	304'500	304'500	645'000	645'000	73'201.55	73'201.55
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoausgaben Nettoeinnahmen	1'353'000	391'500 961'500	395'000	300'000 95'000	196'925.40 8'515.20	205'440.60
8	VOLKSWIRTSCHAFT						
9	FINANZEN Nettoeinnahmen	506'500 1'965'200	2'471'700	300'000 1'508'000	1'808'000	208'653.10 417'780.05	626'433.15
	Total Investitionsausgaben	2'978'200		2'108'000		835'086.25	
	Total Investitionseinnahmen		2'978'200		2'108'000		835'086.25
	Nettoinvestition						
	Überschuss Investitionsrechnung						

b) Investitionsrechnung

		Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2023 Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	340'000	115'000	140'000		93'166.95	
	Nettoausgaben		225'000		140'000		93'166.95
0220	Abteilungen Bauverwaltung, Gemeindekanzlei, Informatik und zentrale Dienste	30'000		60'000		93'166.95	
	Nettoausgaben		30'000		60'000		93'166.95
5200.00	Geschäftsverwaltungssystem; GV 16.11.18; Kredit Fr. 125'000	30'000		30'000		10'363.15	
5200.01	Aufarbeitung Gemeinderatsarchiv; GV 19.11.21; Kredit Fr. 108'000			30'000		82'803.80	
0223	Informatik	230'000	115'000				
	Nettoausgaben		115'000				
5200.00	Ablösung Gemeindesoftware; GV 15.11.24; Kredit Fr. 330'000	230'000					
6320.00	Investitionsbeitrag Hegglingen Ablösung Gemeindesoftware; GV 15.11.24; Kredit Fr. 165'000		115'000				
0290	Gemeindehaus	80'000		80'000			
	Nettoausgaben		80'000		80'000		
5040.02	Energetische Sanierung Fensterfront Apotheke, Budgetkredit	80'000		80'000			

b) Investitionsrechnung

		Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2023 Einnahmen
2	BILDUNG	419'200		628'000		263'139.25	3'212.50
	Nettoausgaben		419'200		628'000		259'926.75
2172	Schulhaus Hübel	300'000		433'000			
	Nettoausgaben		300'000		433'000		
5040.01	Dachsanierung Hübel, GV 17.11.23; Kredit Fr. 1'300'000	300'000		433'000			
2173	Schulhaus Risi	10'000				263'139.25	3'212.50
	Nettoausgaben		10'000				259'926.75
5040.03	Instandstellungsarbeiten im Schulhaus Risi; GV 19.11.21; Kredit Fr. 445'000	10'000				263'139.25	
6350.00	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen						3'212.50
2191	Volksschule Sonstiges	109'200		195'000			
	Nettoausgaben		109'200		195'000		
5620.00	Investitionsbeitrag Erneuerung Informatik Schulen am Maiengrün, Budgetkredit			195'000			
5620.01	Investitionsbeitrag Erneuerung Informatik Schulen am Maiengrün, Budgetkredit	109'200					

b) Investitionsrechnung

		Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2023 Einnahmen
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	55'000					
	Nettoausgaben		55'000				
3420	Freizeit	55'000					
	Nettoausgaben		55'000				
5030.00	Aufwertung Spielplatz Bünzpark; Budgetkredit	55'000					

b) Investitionsrechnung

		Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2023 Einnahmen
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	304'500		645'000		73'201.55	
	Nettoausgaben		304'500		645'000		73'201.55
6130	Kantonsstrassen, übrige	264'500		195'000		61'345.30	
	Nettoausgaben		264'500		195'000		61'345.30
5610.05	Beitrag Gehweg mit Schutzinsel Othmarsingerstrasse, GV 20.11.20; Dekretsbeitrag Fr. 306'000	150'000		150'000			
5610.06	Beitrag Sanierung Bahnhofstrasse (3. Etappe), Dekretsbeitrag Fr. 87'000	20'000		15'000		49'345.30	
5610.07	Beitrag Sanierung Lichtsignalanlage Sternenkreuzung, Dekretsbeitrag Fr. 160'000	30'000				12'000.00	
5610.08	Beitrag Erarbeitung BGK Othmarsinger- und Wohlerstrasse, Dekretsbeitrag Fr. 94'500	64'500		30'000			
6150	Gemeindestrassen	40'000		450'000		11'856.25	
	Nettoausgaben		40'000		450'000		11'856.25
5010.05	Sanierung Heuerweg, GV 18.11.22; Kredit Fr. 495'000	40'000		450'000		11'856.25	

b) Investitionsrechnung

		Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2023 Einnahmen
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'353'000	391'500	395'000	300'000	196'925.40	205'440.60
	Nettoausgaben		961'500		95'000		
	Nettoeinnahmen					8'515.20	
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	488'000	100'000	240'000	100'000	3'569.15	52'667.50
	Nettoausgaben		388'000		140'000		
	Nettoeinnahmen					49'098.35	
5030.08	Sanierung Heuerweg, GV 18.11.22; Kredit Fr. 225'000	40'000		75'000		3'569.15	
5030.10	Ersatz Wasserleitung Beugistrasse; GV 23.06.23; Kredit Fr. 165'000	130'000		165'000			
5060.01	Ersatz Wasserzähler; GV 15.11.24; Kredit Fr. 233'000	233'000					
5540.00	Dotationskapital IKA Wasser 2035, GV 25.06.21; Kredit Fr. 425'000	85'000					
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		100'000		100'000		52'667.50
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	550'000	291'500	80'000	200'000	148'714.95	152'773.10
	Nettoausgaben		258'500				
	Nettoeinnahmen			120'000		4'058.15	
5030.08	Sanierungsleitung Lehmhof; GV 19.11.21; Kredit Fr. 305'000	10'000				144'845.80	
5030.09	Sanierung Heuerweg, GV 18.11.22; Kredit Fr. 120'000	40'000		80'000		3'869.15	
5030.10	GEP Stufe 2, GV 15.11.24; Kredit Fr. 500'000	500'000					
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		200'000		200'000		152'773.10
6370.01	Investitionsbeiträge Sanierungsleitung Lehmhof; GV 19.11.21; Fr. 91'500		91'500				
7410	Gewässerverbauungen	300'000		50'000		39'000.00	
	Nettoausgaben		300'000		50'000		39'000.00
5610.02	Bünzrenaturierung, GV 18.11.22; Kredit Fr. 472'000	300'000		50'000		39'000.00	
7900	Raumordnung	15'000		25'000		5'641.30	
	Nettoausgaben		15'000		25'000		5'641.30
5290.00	Gesamtrevision Nutzungsplanung; GV 15.06.18; Fr. Kredit Fr. 210'000; ZK GV 15.11.19; Fr. 50'000	15'000		25'000		5'641.30	

b) Investitionsrechnung

		Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2023 Einnahmen
9	FINANZEN	506'500	2'471'700	300'000	1'808'000	208'653.10	626'433.15
	Nettoeinnahmen	1'965'200		1'508'000		417'780.05	
9990	Abschluss	506'500	2'471'700	300'000	1'808'000	208'653.10	626'433.15
	Nettoeinnahmen	1'965'200		1'508'000		417'780.05	
5900.00	Passivierte Einnahmen allgemeiner Haushalt	115'000				3'212.50	
5900.01	Passivierte Einnahmen Wasserwerk	100'000		100'000		52'667.50	
5900.02	Passivierte Einnahmen Abwasserbeseitigung	291'500		200'000		152'773.10	
6900.00	Aktiviert Ausgaben allgemeiner Haushalt		1'433'700		1'488'000		474'149.05
6900.01	Aktiviert Ausgaben Wasserwerk		488'000		240'000		3'569.15
6900.02	Aktiviert Ausgaben Abwasserbeseitigung		550'000		80'000		148'714.95
	Total Investitionsausgaben	2'978'200		2'108'000		835'086.25	
	Total Investitionseinnahmen		2'978'200		2'108'000		835'086.25
	Nettoinvestition						
	Überschuss Investitionsrechnung						

c) Artengliederung Zusammenzug

		Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2023 Einnahmen
5	Investitionsausgaben	2'978'200		2'108'000		835'086.25	
50	Sachanlagen	1'438'000		1'283'000		427'279.60	
52	Immaterielle Anlagen	275'000		85'000		98'808.25	
55	Beteiligungen, Grundkapitalien	85'000					
56	Investitionsbeiträge	673'700		440'000		100'345.30	
59	Übertrag an Bilanz	506'500		300'000		208'653.10	
6	Investitionseinnahmen		2'978'200		2'108'000		835'086.25
63	Investitionsbeiträge		506'500		300'000		208'653.10
69	Übertrag an Bilanz		2'471'700		1'808'000		626'433.15
	Total Investitionsausgaben	2'978'200		2'108'000		835'086.25	
	Total Investitionseinnahmen		2'978'200		2'108'000		835'086.25
	Nettoinvestition						
	Überschuss Investitionsrechnung						

d) Investitionsrechnung Artengliederung

		Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2023 Einnahmen
5	Investitionsausgaben	2'978'200		2'108'000		835'086.25	
50	Sachanlagen	1'438'000		1'283'000		427'279.60	
5010	Strassen / Verkehrswege	40'000		450'000		11'856.25	
5030	Tiefbauten	775'000		320'000		152'284.10	
5040	Hochbauten	390'000		513'000		263'139.25	
5060	Mobilien	233'000					
52	Immaterielle Anlagen	275'000		85'000		98'808.25	
5200	Software	260'000		60'000		93'166.95	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	15'000		25'000		5'641.30	
55	Beteiligungen, Grundkapitalien	85'000					
5540	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	85'000					
56	Investitionsbeiträge	673'700		440'000		100'345.30	
5610	Investitionsbeiträge an den Kanton	564'500		245'000		100'345.30	
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	109'200		195'000			
59	Übertrag an Bilanz	506'500		300'000		208'653.10	
5900	Passivierte Einnahmen	506'500		300'000		208'653.10	

d) Investitionsrechnung Artengliederung

		Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2023 Einnahmen
6	Investitionseinnahmen		2'978'200		2'108'000		835'086.25
63	Investitionsbeiträge		506'500		300'000		208'653.10
6320	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		115'000				
6350	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen						3'212.50
6370	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		391'500		300'000		205'440.60
69	Übertrag an Bilanz		2'471'700		1'808'000		626'433.15
6900	Aktivierte Ausgaben		2'471'700		1'808'000		626'433.15
	Total Investitionsausgaben	2'978'200		2'108'000		835'086.25	
	Total Investitionseinnahmen		2'978'200		2'108'000		835'086.25
	Nettoinvestition						
	Überschuss Investitionsrechnung						

KREDITKONTROLLE

Budget 2025					Budget 2025		
Kontonummer	Kreditbeschrieb GV Datum / Kreditbetrag	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2024	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2024	Ausgaben	Einnahmen	Verfügbarer Restkredit
1.10870.04	Sanierung Parkdeck Alterswohnheim, GV 15.11.24; Fr. 280'000 15.11.2024 / 280'000	280'000.00			280'000		
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		
1.0223.5200.00	Ablösung Gemeindesoftware; GV 15.11.24; Kredit Fr. 330'000 15.11.2024 / 330'000	330'000.00			230'000		100'000.00
1.0223.6320.00	Investitionsbeitrag Hägglingen Ablösung Gemeindesoftware; GV 15.11.24; Kredit Fr. 165'000 15.11.2024 / 165'000	165'000.00				115'000	50'000.00
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	1'000'000.00		300'000		
1.2173.5040.03	Instandstellungsarbeiten im Schulhaus Risi; GV 19.11.21; Kredit Fr. 445'000 19.11.2021 / 445'000	445'000.00	435'000.00		10'000		
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	30'000.00		150'000		126'000.00
1.6130.5610.06	Beitrag Sanierung Bahnhofstrasse (3. Etappe), Dekretsbeitrag Fr. 87'000 18.11.2022 / 87'000	87'000.00	50'000.00		20'000		17'000.00

KREDITKONTROLLE

Budget 2025					Budget 2025		
Kontonummer	Kreditbeschrieb GV Datum / Kreditbetrag	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2024	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2024	Ausgaben	Einnahmen	Verfügbarer Restkredit
1.6130.5610.07	Beitrag Sanierung Lichtsignalanlage Sternenkreuzung, Dekretsbeitrag Fr. 160'000 18.11.2022 / 160'000	160'000.00	130'000.00		30'000		
1.6130.5610.08	Beitrag Erarbeitung BGK Othmarsinger- und Wohlerstrasse, Dekretsbeitrag Fr. 94'500 17.11.2023 / 94'500	94'500.00	30'000.00		64'500		
1.6150.5010.05	Sanierung Heuerweg, GV 18.11.22; Kredit Fr. 495'000 18.11.2022 / 495'000	495'000.00	455'000.00		40'000		
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	185'000.00		40'000		
1.7101.5030.10	Ersatz Wasserleitung Beugistrasse; GV 23.06.23; Kredit Fr. 165'000 23.06.2023 / 165'000	165'000.00	35'000.00		130'000		
1.7101.5060.01	Ersatz Wasserzähler; GV 15.11.24; Kredit Fr. 233'000 15.11.2024 / 233'000	233'000.00			233'000		
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		85'000		255'000.00
1.7201.5030.08	Sanierungsleitung Lehmhof; GV 19.11.21; Kredit Fr. 305'000 19.11.2021 / 305'000	305'000.00	297'823.50	2'823.50	10'000		
1.7201.5030.09	Sanierung Heuerweg, GV 18.11.22; Kredit Fr. 120'000 18.11.2022 / 120'000	120'000.00	80'000.00		40'000		
1.7201.5030.10	GEP Stufe 2, GV 15.11.24; Kredit Fr. 500'000 15.11.2024 / 500'000	500'000.00			500'000		
1.7201.6370.01	Investitionsbeiträge Sanierungsleitung Lehmhof; GV 19.11.21; Fr. 91'500 19.11.2021 / 91'500	91'500.00				91'500	
1.7410.5610.02	Bünzrenaturierung, GV 18.11.22; Kredit Fr. 472'000 18.11.2022 / 472'000	472'000.00	50'000.00		300'000		122'000.00
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	245'000.00		15'000		
8	VOLKSWIRTSCHAFT						
9	FINANZEN UND STEUERN						

KREDITKONTROLLE

Budget 2025					Budget 2025		
Kontonummer	Kreditbeschrieb GV Datum / Kreditbetrag	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2024	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2024	Ausgaben	Einnahmen	Verfügbarer Restkredit
	Total		3'202'823.50	2'823.50	2'227'500	206'500	

Gemeinde 5605 Dottikon

Aufgaben- und Finanzplanung 2025 bis 2034

Stand 01.10.2024

Aufgaben- und Finanzplanung 2025 bis 2034

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 es sich um eine Momentaufnahme. Die Grundlagen basieren auf dem Budget 2025 und den zukünftigen Prognosen.

In den Jahren 2025 bis 2034 wird mit einem Investitionsvolumen von Fr. 16'286'000.00 gerechnet.

Ab dem Budget 2029 wird eine Steuerfusserhöhung um 5 % auf 97 % beabsichtigt. Eine weitere Steuerfusserhöhung um 5 % auf 102 % ist ab dem Budget 2032 vorgesehen.

Aufgrund des Finanzplanes wird im Jahr 2034 eine Nettoschuld je Einwohner von Fr. 1'356.00 ausgewiesen. Ende 2024 beträgt das Nettovermögen je Einwohner mutmasslich Fr. 4'816.00.

Mit der Vorlage dieses Aufgaben- und Finanzplanes wird das mittelfristige Haushaltsgleichgewicht 2025 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	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	ab 2035	Jährliche Abschreibung
Projekte in Bau		3'633	15	875	248	0	0	0	0	0	0	0	0	0	168
0220	Geschäftsverwaltungssystem (GEVER)	125		30											25
2172	Hübel: Sanierung Dach	1'300		300											37
2173	Risi: Instandstellungsarbeiten	445		10											45
6130	Lichtsignalanlage Sternenkreuzung (1 - 5	160		30											4
6130	Gehweg mit Schutzinsel Othmarsingerstra	306		150	126										8
6130	Beitrag Sanierung Bahnhofstrasse (3. Eta	70	15												2
6150	Sanierung Heuerweg	495		40											12
7410	Bünzrevitalisierung	472		300	122										9
7900	BNO Revision	260		15											26
Projekte beschlossen		275	195	80	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	67
0290	Energetische Sanierung Fensterfront Apo	80		80											2
2191	Investitionsbeitrag Erneuerung Informatik	195	195												65
Projekte geplant		17'863	30	363	1'125	2'105	1'905	2'450	2'245	1'695	990	990	1'215	2'750	575
0223	Informatik Hard-/ Software	330		230	50	50									66
0223	Investitionsbeitrag Hägglingen Eneuerung	-165		-115	-25	-25									-33
2030	Sanierung Hendschikerstrasse K388 (1 - 3	565					200	300	65						14
2172	Hübel: Dachsanierung inkl. PV-Anlage neues SH und TH														0
2173	Risi: Sanierung Dach Neubau (1'035 m2)														0
2173	Risi: Ersatz Oel-Heizung														0
2173	Risi: Neuer Traktor	70				70									14
2173	Risi: Sanierung Turnhallenboden	150			150										15
2191	Investitionsbeitrag Erneuerung Informatik	109		109											36
3420	Aufwertung Spielplatz Bünzpark	55		55											11
6130	Beitrag Bahnhofstrasse 3. Etappe K 387 (	340		20		300	20								9
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											465		12
6130	Sanierung Hägglingerstrasse K385 6 - 10	265						130	135						7
6130	Erarbeitung BGK Othmarsinger-/Wohlerst	94	30	64											2
6150	Sanierung Hofackerstrasse	360			340	20									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	Sanierung Rütmatbrücke	700			350	350									18
6150	Sanierung Sportstrasse Bünzbrücke - Wo	230					150	80							6
6150	Sanierung Hembrunnstrasse - Bünzbrück	690			100	300	290								17
6150	Sanierung Ammerswilerstrasse	950						300	300	350					24
7410	Hägglingerbach B-7355	300				150	150								6
div.	Massnahmen Gebäudeprogramm (Stratus	8'750				750	750	750	750	750	750	750	750	2'750	250
Total Investitionsprojekte		21'771	240	1'318	1'373	2'105	1'905	2'450	2'245	1'695	990	990	1'215	2'750	810

Plan-Erfolgsrechnung

		Budget		Prognose									
		2024	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Einwohnerzahl		4'250	4'250	4'250	4'325	4'350	4'375	4'400	4'425	4'450	4'475	4'500	4'525
Steuerfuss		92%	92%	92%	92%	92%	92%	97%	97%	97%	102%	102%	102%
Betrieblicher Aufwand		16'287	16'287	17'167	18'110	18'489	19'004	19'378	19'683	19'858	20'227	20'570	20'837
30	Personalaufwand	3'059	3'059	3'204	3'252	3'301	3'350	3'401	3'452	3'503	3'556	3'609	3'663
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'248	2'248	2'455	2'479	2'503	2'527	2'623	2'576	2'601	2'626	2'724	2'678
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen inkl. 366	952	952	969	1'171	1'207	1'418	1'421	1'444	1'310	1'364	1'314	1'326
35	Einlagen in Fonds	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	Transferaufwand ohne 366	10'028	10'028	10'539	11'208	11'478	11'709	11'933	12'211	12'444	12'681	12'923	13'170
	davon Finanzausgleichsabgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Betrieblicher Ertrag		14'561	14'811	15'027	15'316	15'364	15'573	16'160	16'301	16'445	17'068	17'224	17'382
40	Fiskalertrag	9'810	10'060	10'098	10'387	10'435	10'644	11'231	11'372	11'516	12'139	12'295	12'453
4000/1	Einkommens- und Vermögenssteuern natürliche Pers.	7'535	7'635	7'695	7'987	8'035	8'244	8'831	8'972	9'116	9'739	9'895	10'053
31	Abschreibungen Steuerforderungen	100	100	80	80	80	80	80	80	80	80	80	80
4002	Quellensteuern	570	570	600	600	600	600	600	600	600	600	600	600
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Pers.	1'500	1'650	1'600	1'600	1'600	1'600	1'600	1'600	1'600	1'600	1'600	1'600
40	Sondersteuern und übriger Fiskalertrag	205	205	203	200	200	200	200	200	200	200	200	200
41	Regalien und Konzessionen	90	90	90	90	90	90	90	90	90	90	90	90
42	Entgelte	963	963	1'056	1'056	1'056	1'056	1'056	1'056	1'056	1'056	1'056	1'056
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds	42	42	41	41	41	41	41	41	41	41	41	41
46	Transferertrag	3'656	3'656	3'742	3'742	3'742	3'742	3'742	3'742	3'742	3'742	3'742	3'742
	davon Finanzausgleichsbeiträge	771	771	824	824	824	824	824	824	824	824	824	824
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-1'726	-1'476	-2'140	-2'794	-3'125	-3'431	-3'218	-3'382	-3'413	-3'159	-3'346	-3'455
34	Finanzaufwand	187	187	176	176	176	176	176	184	222	257	282	310
44	Finanzertrag	1'048	1'048	1'098	1'093	1'088	1'080	1'071	1'063	1'063	1'063	1'063	1'063
Ergebnis aus Finanzierung		861	861	922	917	912	904	895	879	841	806	781	753
Operatives Ergebnis		-865	-615	-1'218	-1'877	-2'213	-2'527	-2'323	-2'503	-2'572	-2'353	-2'565	-2'702
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		-865	-615	-1'218	-1'877	-2'213	-2'527	-2'323	-2'503	-2'572	-2'353	-2'565	-2'702
Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2025													
mit operativem Ergebnis gerechnet				-6'303									
mit Gesamtergebnis gerechnet				-6'303									

Eigenkapital Aufgaben- und Finanzplanung 2024 - 2034

		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
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 übrige Anlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Umbuchung Aufwertungsreserve Grundstücke	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	53'510	52'895	51'677	49'800	47'587	45'060	42'737	40'234	37'662	35'309	32'744
3899	Abtragung Bilanzfehlbetrag (30%)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
90	Gesamtergebnis	-615	-1'218	-1'877	-2'213	-2'527	-2'323	-2'503	-2'572	-2'353	-2'565	-2'702
	Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
299	Bilanzüberschuss/ -fehlbetrag Ende Jahr	52'895	51'677	49'800	47'587	45'060	42'737	40'234	37'662	35'309	32'744	30'042

Schuldenübersicht 2024 - 2034

Bestehende Kredite/Darlehen	Betrag	Zinssatz	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Anfangsbestand	0		0										
Neuaufnahme Kredite/Darlehen													
Kapitalbedarf gemäss Planung	771	1.00%						771					
Kapitalbedarf gemäss Planung	3'845	1.00%							3'845				
Kapitalbedarf gemäss Planung	3'498	1.00%								3'498			
Kapitalbedarf gemäss Planung	2'520	1.00%									2'520		
Kapitalbedarf gemäss Planung	2'782	1.00%										2'782	
Kapitalbedarf gemäss Planung	3'132	1.00%											3'132
Rückzahlung Kredite/Darlehen													
Bestand Kredite/Darlehen			0	0	0	0	0	771	4'616	8'114	10'634	13'416	16'548

Übersicht Aufgaben- und Finanzplanung 2024 - 2034

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Einwohnerzahl	4'250	4'250	4'325	4'350	4'375	4'400	4'425	4'450	4'475	4'500	4'525
Steuerfuss	92%	92%	92%	92%	92%	97%	97%	97%	102%	102%	102%
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung	952	969	904	904	856	856	856	719	715	712	712
Abschreibungen aus Investitionsplan			267	303	562	565	588	591	649	602	614
Abschreibungen	952	969	1'171	1'207	1'418	1'421	1'444	1'310	1'364	1'314	1'326

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'476	-2'140	-2'794	-3'125	-3'431	-3'218	-3'382	-3'413	-3'159	-3'346	-3'455
Ergebnis aus Finanzierung	861	922	917	912	904	895	879	841	806	781	753
Operatives Ergebnis	-615	-1'218	-1'877	-2'213	-2'527	-2'323	-2'503	-2'572	-2'353	-2'565	-2'702

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Ausserordentliches Ergebnis	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	-615	-1'218	-1'877	-2'213	-2'527	-2'323	-2'503	-2'572	-2'353	-2'565	-2'702

Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2025		
mit operativem Ergebnis gerechnet		-6'303
mit Gesamtergebnis gerechnet		-6'303

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Nettoinvestitionen	-240	-1'318	-1'373	-2'105	-1'905	-2'450	-2'245	-1'695	-990	-990	-1'215
Selbstfinanzierung	295	-290	-747	-1'047	-1'150	-943	-1'100	-1'303	-1'030	-1'292	-1'417
Finanzierungsergebnis (+ = Überschuss / - = Fehlbetrag)	55	-1'608	-2'120	-3'152	-3'055	-3'393	-3'345	-2'998	-2'020	-2'282	-2'632

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Mittelbedarf aus Finanzierungsergebnis	-55	1'608	2'120	3'152	3'055	3'393	3'345	2'998	2'020	2'282	2'632
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	280	0	0	500	500	500	500	500	500	500
Mittelbedarf (+ = Bedarf / - = Überschuss)	-55	1'888	2'120	3'152	3'555	3'893	3'845	3'498	2'520	2'782	3'132
Aufnahme Darlehen/Kredite	0	0	0	0	0	771	3'845	3'498	2'520	2'782	3'132
Bestand Darlehen/Kredite	0	0	0	0	0	771	4'616	8'114	10'634	13'416	16'548

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Aufwertungsreserve übr. Anlagen Anfang Jahr	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

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Bilanzüberschuss / -fehlbetrag Anfang Jahr	53'510	52'895	51'677	49'800	47'587	45'060	42'737	40'234	37'662	35'309	32'744
Abtragung Bilanzfehlbetrag (30 %)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis	-615	-1'218	-1'877	-2'213	-2'527	-2'323	-2'503	-2'572	-2'353	-2'565	-2'702
Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bilanzüberschuss / -fehlbetrag Ende Jahr	52'895	51'677	49'800	47'587	45'060	42'737	40'234	37'662	35'309	32'744	30'042

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Nettoschuld I (+ = Schuld / - = Vermögen)	-20'470	-18'862	-16'742	-13'590	-10'535	-7'142	-3'797	-799	1'221	3'503	6'135
Nettoschuld I je Einwohner* (in CHF)	-4'816	-4'438	-3'871	-3'124	-2'408	-1'623	-858	-180	273	778	1'356

Kennzahlen Aufgaben- und Finanzplanung 2024 - 2034

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Nettoschuld I	-20'470	-18'862	-16'742	-13'590	-10'535	-7'142	-3'797	-799	1'221	3'503	6'135
Einwohner	4'250	4'250	4'325	4'350	4'375	4'400	4'425	4'450	4'475	4'500	4'525
Nettoschuld I je Einwohner* (in CHF)	-4'816	-4'438	-3'871	-3'124	-2'408	-1'623	-858	-180	273	778	1'356

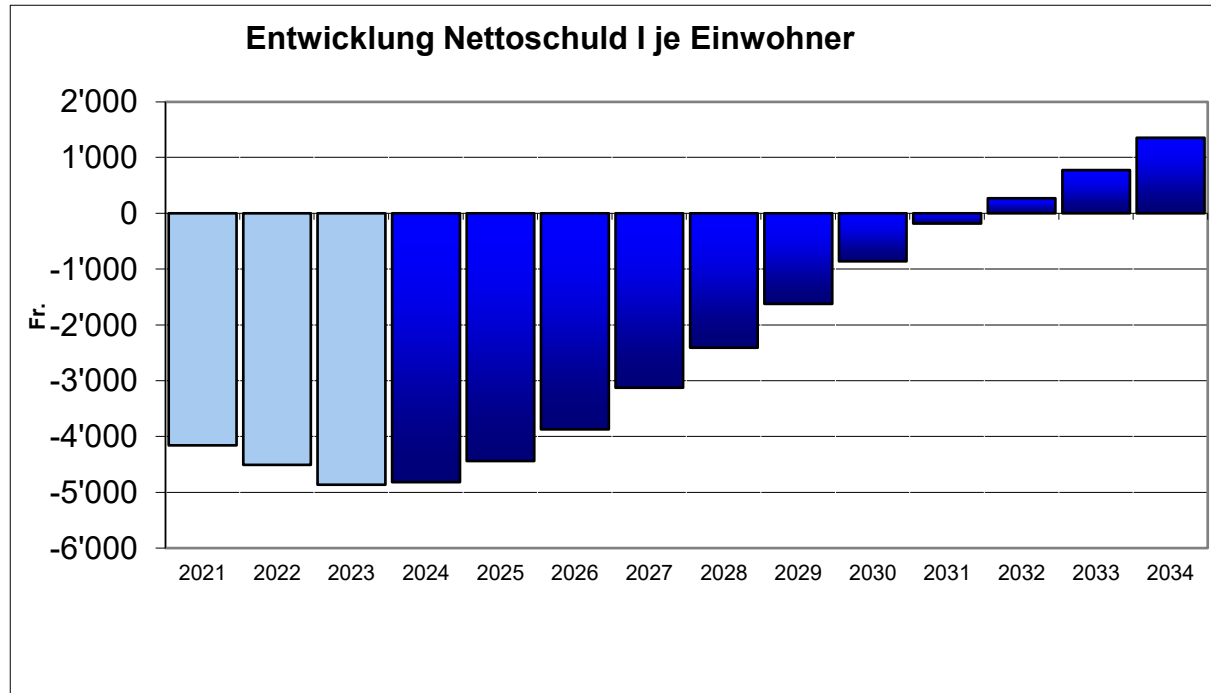
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Selbstfinanzierung	295	-290	-747	-1'047	-1'150	-943	-1'100	-1'303	-1'030	-1'292	-1'417
Nettoinvestitionen	240	1'318	1'373	2'105	1'905	2'450	2'245	1'695	990	990	1'215
Selbstfinanzierungsgrad	123%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Selbstfinanzierung	295	-290	-747	-1'047	-1'150	-943	-1'100	-1'303	-1'030	-1'292	-1'417
Laufender Ertrag	15'859	16'125	16'409	16'452	16'653	17'231	17'364	17'508	18'131	18'287	18'445
Selbstfinanzierungsanteil	2%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%

Grafiken

1. Nettoschuld I je Einwohner

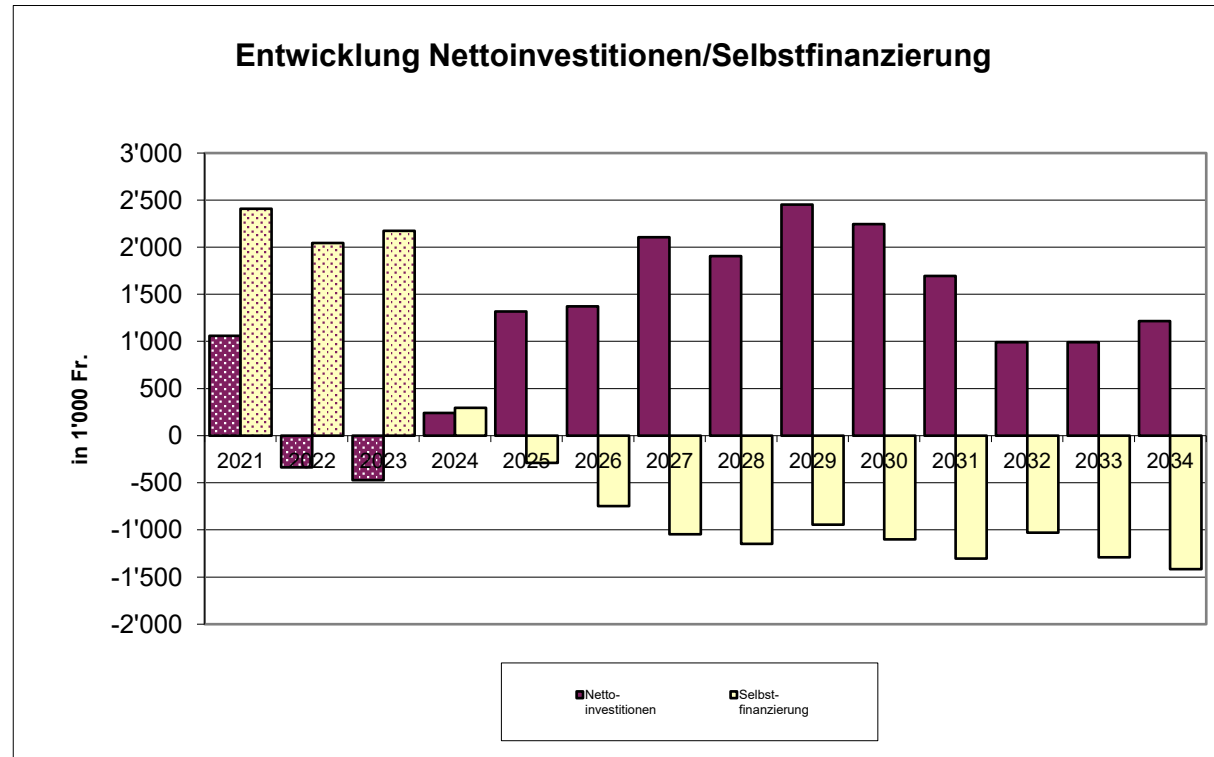
Jahr	Nettoschuld I
2021	-4'154
2022	-4'507
2023	-4'859
2024	-4'816
2025	-4'438
2026	-3'871
2027	-3'124
2028	-2'408
2029	-1'623
2030	-858
2031	-180
2032	273
2033	778
2034	1'356



Grafiken

2. Nettoinvestitionen / Selbstfinanzierung (Selbstfinanzierungsgrad)

Jahr	Netto- investitionen	Selbst- finanzierung
2021	1'060	2'408
2022	-336	2'045
2023	-471	2'175
2024	240	295
2025	1'318	-290
2026	1'373	-747
2027	2'105	-1'047
2028	1'905	-1'150
2029	2'450	-943
2030	2'245	-1'100
2031	1'695	-1'303
2032	990	-1'030
2033	990	-1'292
2034	1'215	-1'417



Anlagekategorien

Kat.*	Bezeichnung	Abschr.dauer (Jahre)	Bemerkung
01	Grundstücke	0	keine planmässige Abschreibung
02	Gebäude, Hochbauten	35	
02a	Containerbauten, Fahrnisbauten	20	
02b	Heizsysteme, Photovoltaikanlagen	20	
03	Strassen, Plätze, Friedhof	40	
03a	Naturstrassen (nicht asphaltierte Strassen)	10	
03b	Sportplätze (Rasen- und Hartplätze)	20	
03c	Kunstrasenplätze	10	
04	Kanal-/Leitungsnetze, Gewässerbauten	50	
04a	Fernwärmenetz	35	
05	Installationen, Ein- und Ausbauten bei Gebäuden	10 - 15	
06	Abfallanlagen (Installationen, Einbauten)	30	
07	Mobilien, Maschinen, Ausstattungen, allg. Fahrzeuge	5 - 10	
08	Spezialfahrzeuge (Strassenreinigung)	15	
08a	Kleintanklöschfahrzeuge, Kommandofahrzeug, Strassenrettungsfahrzeug	15	
08b	Schweres und überschweres Pikettfahrzeug, schweres Schlauchverlegefahrzeug, Wechselladefahrzeug	25	
08c	Andere Feuerwehrfahrzeuge	20	
09	Immaterielle Anlagen, Software	5	
10	Orts- und Regionalplanungen	10	
11	Informatik- und Kommunikationssysteme	3 - 5	
11a	Datenübertragungsnetze	15 - 25	
12	Investitionsbeiträge	je nach Objekt	nach Nutzungsdauer des Objektes
12a	Anschlussgebühren	20	
13	Anlagen im Bau	0	keine planmässige Abschreibung
14	Darlehen des Verwaltungsvermögens	0	keine planmässige Abschreibung
15	Beteiligungen, Grundkapitalien	0	keine planmässige Abschreibung
16	Abweichungen zu den vorgenannten Kategorien und/oder Abschreibungsdauer	je nach Objekt	Mit Zustimmung des Departements Volkswirtschaft und Inneres

*Anlagekategorien und Abschreibungsdauer gemäss Anhang 1 zur Finanzverordnung