



Budget 2022

Einwohnergemeinde Dottikon

Antrag an die Einwohnergemeindeversammlung:

Das Budget 2022 der Einwohnergemeinde Dottikon mit einem Steuerfuss von 97 % sei zu genehmigen.

ERLÄUTERUNGEN EINWOHNERGEMEINDE

a) Allgemeines

Das Budget 2022 wurde mit einem unveränderten Steuerfuss von 97 % erstellt. Für die Einwohnergemeinde (ohne Spezialfinanzierungen) resultiert ein negatives Resultat von Fr. 613'300. Der Aufwandüberschuss wird mit dem vorhandenen Eigenkapital gedeckt.

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

b) Erfolgsrechnung

Das Budget 2022 der Einwohnergemeinde (inkl. Spezialfinanzierungen) weist bei einem Steuerfuss von 97 % einen betrieblichen Aufwand von Fr. 16'447'800 und einen betrieblichen Ertrag von Fr. 15'211'300 aus. Das Gesamtergebnis der Erfolgsrechnung (Aufwandüberschuss) beträgt Fr. 439'900 (Budget 2021 Fr. 798'900).

	Budget		Rechnung	Budgetdifferenzen	
	2022	2021	2020	in Fr.	in %
Betrieblicher Aufwand	16'447'800	16'811'100	15'803'196	-363'300	-2.16
Betrieblicher Ertrag	15'211'300	15'185'700	16'731'770	25'600	0.17
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'236'500	-1'625'400	928'574	388'900	23.93
Ergebnis aus Finanzierung	796'600	826'500	767'645	-29'900	-3.62
Operatives Ergebnis	-439'900	-798'900	1'696'219	359'000	44.94
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-439'900	-798'900	1'696'219	359'000	44.94

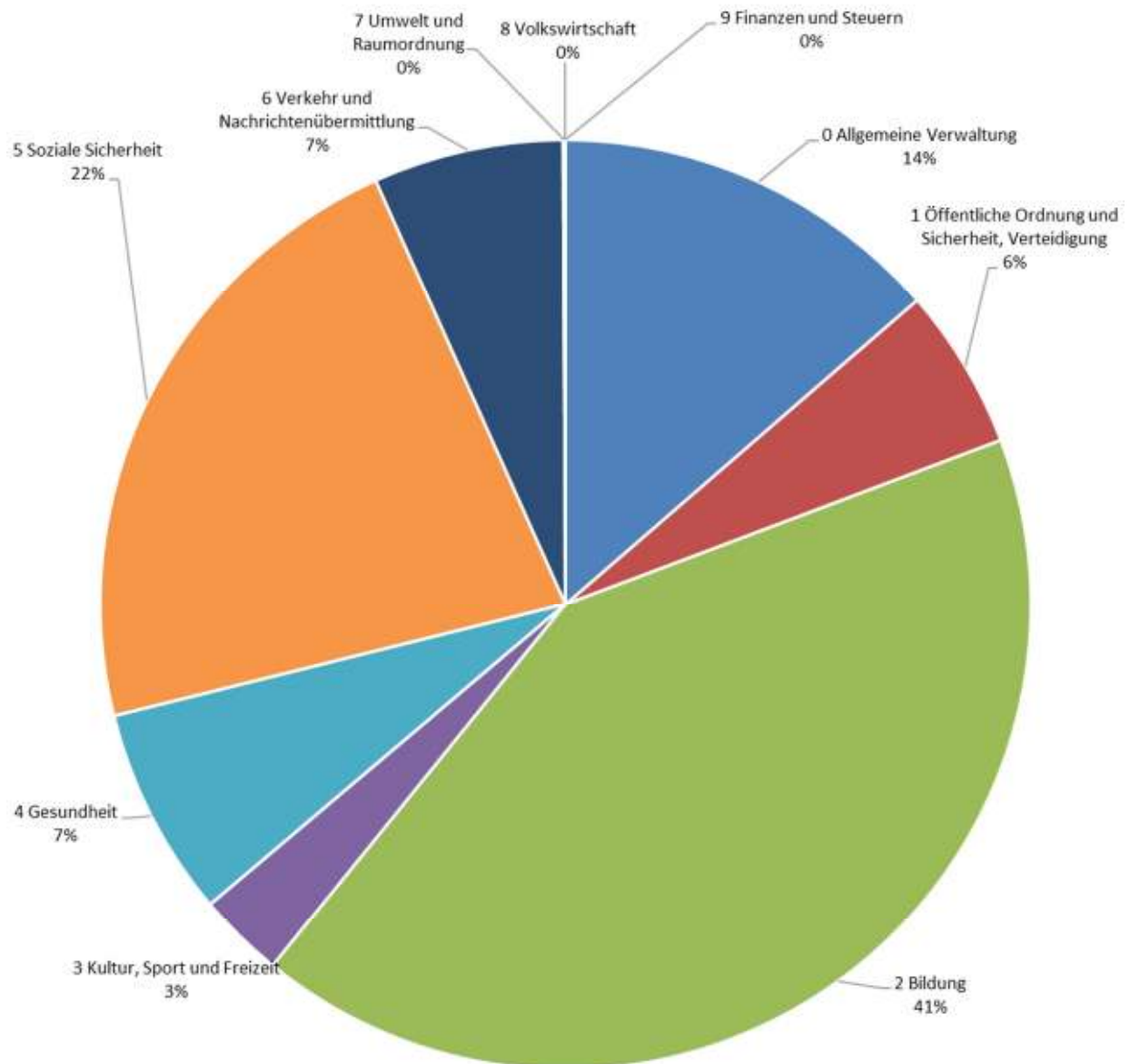
Beim Fiskalertrag wird mit einem Anstieg von Fr. 700'000 (8.64 %) budgetiert.

Aufgrund des Gesetzes über den Finanz- und Lastenausgleich, welches per 01.01.2018 in Kraft getreten ist, wird die Gemeinde Dottikon Fr. 862'000 (Vorjahr Fr. 931'000) aus dem innerkantonalen Finanzausgleich vom Kanton erhalten.

Steuerertrag/Finanz- und Lastenausgleich			
	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Steuerfuss	97%	97%	97%
Fiskalertrag	8'800'000	8'100'000	9'115'849
davon Einkommens- u. Vermögenssteuern	7'245'000	6'745'000	7'250'802
Finanz- und Lastenausgleich	862'000	931'000	1'287'700

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

Nettoaufwand 2022



GENEHMIGUNG BUDGET 2022, FESTSETZUNG STEUERFUSS AUF 97 %

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

1) DAS BUDGET IN KÜRZE

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

Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen

Steuerertrag

	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Steuerfuss	97 %	97 %	97 %
Fiskalertrag	8'800'000	8'100'000	9'115'849

Kennzahlen

	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Selbstfinanzierungsgrad	67.44 %	7.78 %	63.99 %
Nettoschuld I pro Einwohner	-3'620.86	-3'182.90	-3'971.19

Erfolgsrechnung

	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-613'300	-949'300	1'447'711
+ = Ertragsüberschuss /			
- = Aufwandüberschuss			

Investitionen

	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Nettoinvestitionen	-527'000	1'170'000	3'327'146
Selbstfinanzierung	355'400	91'000	2'128'893
Finanzierungsergebnis	-171'600	-1'079'000	-1'198'253
+ = Finanzierungsüberschuss /			
- = Finanzierungsfehlbetrag			

Wesentliche Informationen zum Budget:

Das Budget 2022 der Einwohnergemeinde Dottikon (ohne Spezialfinanzierungen) sieht bei einem Steuerfuss von 97 % einen Aufwandüberschuss von Fr. 613'300 (Budget 2021 Fr. 949'300) vor. Der Selbstfinanzierungsgrad beträgt 67.44 % (7.78 %). Der Finanzierungsfehlbetrag von Fr. 171'600 (Fr. 1'079'000) muss durch das vorhandene Eigenkapital gedeckt werden. Beim Fiskalertrag werden Einnahmen von Fr. 8'800'000 (Fr. 8'100'000) erwartet.

Die Details zu den einzelnen Verwaltungsabteilungen sind unter Punkt 4 ersichtlich.

2) ERGEBNISSE GEKÜRZT

a) Dreistufige Erfolgsausweise

ERGEBNISSE BUDGET 2022						
	DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS	EINWOHNER- GEMEINDE (OHNE SF)	WASSER- WERK	ABWASSER- BESEITIGUNG	ABFALL- WIRTSCHAFT	EINWOHNER- GEMEINDE (MIT SF)
	Betrieblicher Aufwand	15'002'500.00	577'100.00	511'200.00	357'000.00	16'447'800.00
30	Personalaufwand	2'686'800.00	41'600.00	6'000.00	40'000.00	2'774'400.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'048'100.00	371'200.00	123'000.00	261'300.00	2'803'600.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	649'200.00	127'500.00	102'200.00	0.00	878'900.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	9'618'400.00	36'800.00	280'000.00	55'700.00	9'990'900.00
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Betrieblicher Ertrag	13'592'600.00	674'600.00	587'100.00	357'000.00	15'211'300.00
40	Fiskalertrag	8'800'000.00	0.00	0.00	0.00	8'800'000.00
41	Regalien und Konzessionen	90'000.00	0.00	0.00	0.00	90'000.00
42	Entgelte	952'000.00	563'000.00	509'300.00	270'000.00	2'294'300.00
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	42'000.00	0.00	0.00	0.00	42'000.00
46	Transferertrag	3'708'600.00	111'600.00	77'800.00	87'000.00	3'985'000.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'409'900.00	97'500.00	75'900.00	0.00	-1'236'500.00
	<i>Budget Vorjahr</i>	<i>-1'775'800.00</i>	<i>54'300.00</i>	<i>96'100.00</i>	<i>0.00</i>	<i>-1'625'400.00</i>
34	Finanzaufwand	134'500.00	0.00	0.00	0.00	134'500.00
44	Finanzertrag	931'100.00	0.00	0.00	0.00	931'100.00
	Ergebnis aus Finanzierung	796'600.00	0.00	0.00	0.00	796'600.00
	<i>Budget Vorjahr</i>	<i>826'500.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>826'500.00</i>
	Operatives Ergebnis	-613'300.00	97'500.00	75'900.00	0.00	-439'900.00
	<i>Budget Vorjahr</i>	<i>-949'300.00</i>	<i>54'300.00</i>	<i>96'100.00</i>	<i>0.00</i>	<i>-798'900.00</i>
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<i>Budget Vorjahr</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-613'300.00	97'500.00	75'900.00	0.00	-439'900.00
	<i>Budget Vorjahr</i>	<i>-949'300.00</i>	<i>54'300.00</i>	<i>96'100.00</i>	<i>0.00</i>	<i>-798'900.00</i>
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)					

b) Finanzierungsausweise

ERGEBNISSE BUDGET 2022						
	FINANZIERUNGS AUSWEIS	EINWOHNER- GEMEINDE (OHNE SF)	WASSER- WERK	ABWASSER- BESEITIGUNG	ABFALL- WIRTSCHAFT	EINWOHNER- GEMEINDE (MIT SF)
	Investitionsausgaben	527'000.00	85'000.00	205'000.00	0.00	817'000.00
50	Sachanlagen	335'000.00	0.00	205'000.00	0.00	540'000.00
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	142'000.00	0.00	0.00	0.00	142'000.00
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	50'000.00	0.00	0.00	0.00	50'000.00
58	Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Investitionseinnahmen	0.00	100'000.00	200'000.00	0.00	300'000.00
60	Abgang von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
62	Abgang von immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge	0.00	100'000.00	200'000.00	0.00	300'000.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Ergebnis Investitionsrechnung	-527'000.00	15'000.00	-5'000.00	0.00	-517'000.00
	<i>Budget Vorjahr</i>	<i>-1'170'000.00</i>	<i>100'000.00</i>	<i>200'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>-870'000.00</i>
	Selbstfinanzierung	355'400.00	198'400.00	229'000.00	0.00	782'800.00
	<i>Budget Vorjahr</i>	<i>91'000.00</i>	<i>160'500.00</i>	<i>273'400.00</i>	<i>0.00</i>	<i>524'900.00</i>
	Finanzierungsergebnis	-171'600.00	213'400.00	224'000.00	0.00	265'800.00
	<i>Budget Vorjahr</i>	<i>-1'079'000.00</i>	<i>260'500.00</i>	<i>473'400.00</i>	<i>0.00</i>	<i>-345'100.00</i>
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)					

Kennzahlenauswertung

Gemeinde	Dottikon
Rechnungsjahr	2022
Steuerfuss	97%

Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen

A	Einwohnerzahl per 31.12	4'000
B	Laufender Ertrag	14'523'700
C	Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich	9'662'000
D	Nettozinsaufwand	-17'000

E	Nettoinvestitionen	527'000
F	Nettoschuld I	-14'483'449
G	Selbstfinanzierung	355'400
H	Abschreibungen	1'010'700

1	Nettoschuld I pro Einwohner	$F : A$	-3'620.86
2	Nettoverschuldungsquotient	$(F : C) \times 100$	-149.90%
3	Zinsbelastungsanteil	$(D : B) \times 100$	-0.12%
4	Selbstfinanzierungsgrad	$(G : E) \times 100$	67.44%
5	Selbstfinanzierungsanteil	$(G : B) \times 100$	2.45%
6	Kapitaldienstanteil	$((D + H) : B) \times 100$	6.84%

Einwohnergemeinde

A	Einwohnerzahl per 31.12	4'000
B	Laufender Ertrag	16'142'400
C	Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich	9'662'000
D	Nettozinsaufwand	-17'000

E	Nettoinvestitionen	517'000
F	Nettoschuld I	-21'608'617
G	Selbstfinanzierung	782'800
H	Abschreibungen	1'264'700

1	Nettoschuld I pro Einwohner	$F : A$	-5'402.15
2	Nettoverschuldungsquotient	$(F : C) \times 100$	-223.65%
3	Zinsbelastungsanteil	$(D : B) \times 100$	-0.11%
4	Selbstfinanzierungsgrad	$(G : E) \times 100$	151.41%
5	Selbstfinanzierungsanteil	$(G : B) \times 100$	4.85%
6	Kapitaldienstanteil	$((D + H) : B) \times 100$	7.73%

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 kantonaler 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) ERFOLGSRECHNUNG ZUSAMMENZUG

Nr.	VERWALTUNGSABTEILUNG	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'398'200	920'200	2'410'200	939'300	2'248'733	938'695
	Nettoaufwand		1'478'000		1'470'900		1'310'038
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	939'500	331'300	988'000	280'200	957'258	342'344
	Nettoaufwand		608'200		707'800		614'914
2	BILDUNG	6'248'600	1'742'300	6'657'700	2'419'100	6'353'786	2'928'277
	Nettoaufwand		4'506'300		4'238'600		3'425'509
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	340'500	14'800	341'400	14'800	323'238	11'245
	Nettoaufwand		325'700		326'600		311'993
4	GESUNDHEIT	790'000	0	800'500	0	724'730	0
	Nettoaufwand		790'000		800'500		724'730
5	SOZIALE SICHERHEIT	3'117'200	714'000	2'928'200	689'000	2'832'067	699'843
	Nettoaufwand		2'403'200		2'239'200		2'132'224
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	721'700	5'700	805'800	30'700	624'255	22'246
	Nettoaufwand		716'000		775'100		602'009
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'899'200	1'890'200	1'861'200	1'856'800	1'891'367	1'454'946
	Nettoaufwand		9'000		4'400		436'421
8	VOLKSWIRTSCHAFT	2'600	90'500	10'700	90'500	2'879	88'670
	Nettoertrag		87'900		79'800		85'791
9	FINANZEN UND STEUERN	721'900	11'470'400	683'500	11'166'800	2'096'975	11'569'024
	Nettoertrag		10'748'500		10'483'300		9'472'049

4) ERLÄUTERUNGEN ERFOLGSRECHNUNG

a) Allgemeines

Die einzelnen Berechnungsgrundlagen basieren auf einer Einwohnerzahl von 4'000, gleichbleibenden Ansätzen für Gebühren und einem Steuerfuss von 97 %. Die budgetierten Abschreibungen entsprechen dem Stand der Anlagebuchhaltung per Ende 2021.

Die Schulverbände Kreisschule am Maiengrün (KSAM) und Primarschule am Maiengrün (PSAM) werden Ende Jahr aufgelöst. Der neue Schulverband Schulen am Maiengrün (SAM) startet am 01.01.2022. Die beteiligten Gemeinden Dottikon-Hägglingen-Hendschiken haben in den Satzungen beschlossen, dass für die Benützung der Schulanlagen (Kindergarten bis 6. Klasse) keine Gebäudekosten untereinander verrechnet werden. In diesen Abteilungen werden nur Schüler der eigenen Gemeinde unterrichtet und jede Gemeinde ist für die Bereitstellung und den Betrieb dieser Schulanlagen selbst verantwortlich. Ausnahme: Für die Dottiker Schüler der 5. und 6. Primarschulklassen, welche in Hägglingen die Schule besuchen, werden Gebäudekosten bzw. Schulgelder von Fr. 250'000.-- budgetiert. Die Rechnungsführung des neuen Schulverbandes wird von der Sitzgemeinde Dottikon übernommen.

b) Allgemeine Verwaltung

- 0120.3000.00** Die Gemeinderatsbesoldung wird gemäss separatem Traktandum angepasst.
- 0120.3113.00** Das Gemeinderatssitzungszimmer wird zukunftsorientiert auf den neusten Stand gebracht. Für die technische Ausrüstung mit Zip-Screen, Bildschirm, Kamera etc. sind insgesamt Fr. 12'000.-- im Budget vorgesehen.
- 0120.3170.00** In diesem Konto sind der Neuzuzüger Apéro, der Jungbürgeranlass, Repräsentationsspesen, die Klausurtagung, sowie die Spesen des Gemeinderates budgetiert.
- 0210/0216.ff** Die Auslagen für die gemeinsame Abteilung Finanzen Dottikon | Hägglingen werden in der Dienststelle 0216 verbucht. Der Dottiker Anteil für die Finanzen sinkt auf Fr. 65'000.-- (höhere Verwaltungsentschädigung des neuen Schulverbandes SAM). Die Kosten der Abteilung Steuern Hägglingen | Dottikon, welche in Hägglingen geführt wird, betragen Fr. 283'500.--.
- 0220.3090.00** Für Weiterbildungen des Gemeindeschreibers sowie einer Mitarbeiterin auf der Gemeindekanzlei sind Fr. 15'200.-- budgetiert. Der restliche Budgetbetrag von rund Fr. 10'000.-- ist für verschiedene Kurse und die Ausbildung der Lernenden vorgesehen.

- 0220.3110.00** Altersbedingt müssen verschiedene Büromöbel in der Gemeindekanzlei und in der Abteilung Bau und Planung ersetzt werden (Fr. 27'000.--). Für den Ersatz der Theke/Schalter in der Gemeindekanzlei sind Fr. 18'000.-- budgetiert. Die Abteilung Bau und Planung benötigt für die Ergänzung der Aktenablage neue Schränke (Fr. 5'000.--).
- 0220.3132.00** Auslagen für Honorare für baurechtliche und technische Beratungen der Abteilung Bau und Planung infolge fehlender Ressourcen (Fr. 25'000.--). Zudem sind Fr. 10'000.-- für die Einführung eines internen Kontrollsystems (IKS) budgetiert. Für den Ersatz der Schliessanlage soll eine Evaluation über die gesamten Gemeindeligenschaften gemacht werden (Fr. 10'000.--).
- 0220.3158.00** Für diverse Wartungs- und Lizenzgebühren (inkl. Webseite) sind insgesamt Fr. 24'000.-- vorgesehen.
- 0220.3611.00** Für das Projekt «Fit4Digital» (vormals «EinwohnerportalPLUS») ist ein Beitrag von Fr. 20'000.-- vorgesehen (Jahresbeitrag 2021/2022). Das Projekt hat zum Ziel, dass das Einwohnerportal bis ins Jahr 2023 laufend mit neuen Services und Funktionen ausgebaut wird, so dass 80 % aller Verwaltungsleistungen aus Sicht des Kunden digital über das Einwohnerportal bezogen werden können.
- 0223/0226** Der Anteil von Dottikon an der gemeinsamen Informatik/Telefonie Dottikon | Hägglingen beträgt Fr. 90'000.--.
- 0226.ff** Für den In-House-Betrieb der gemeinsamen Informatik/Telefonie Dottikon | Hägglingen (Lizenzen, Support, Glasfaserleitung usw.) sind Kosten von Fr. 138'000.-- budgetiert. Die Rückvergütung von Hägglingen an die Gesamtkosten beläuft sich auf rund 35 %.
- 0226.3118.00** Für das Auswahlverfahren einer neuen Gemeindefachlösung (Einwohnerkontrolle, Finanz-, Lohn-, Kreditorenbuchhaltung usw.) der Gemeinden Dottikon und Hägglingen sind Fr. 20'000.-- budgetiert. Es handelt sich dabei um eine Richtofferte für Dienstleistungen der Submission.
- 0290.3110.00** Für den Ersatz von Büromöbel im Sitzungszimmer des Gemeinderates wurde ein Betrag von Fr. 17'000.-- budgetiert.
- 0290.3143.00** Der Budgetbetrag von Fr. 9'500.-- ist für die Sanierung des Hauszuganges hinter dem Gemeindehaus vorgesehen. Die bestehenden Granitplatten haben sich gesenkt und es sind diverse Stolperfallen vorhanden.
- 0290.3144.00** Im Zuge der Sanierung der Gemeindekanzlei soll auch die Beleuchtung umgerüstet werden. Dafür sind Fr. 16'500.-- im Budget vorgesehen.

c) Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

- 1110.3130.00** Die Kontrollgänge durch eine Sicherheitsfirma im Bereich der Gemeindeligenschaften inkl. Aussenanlagen und Plätze sollen auch im Jahr 2022 regelmässig weiter durchgeführt werden.
- 1400.ff** Infolge Pensionierung des Betreibungsbeamten hat der Gemeinderat entschieden, das Betreibungsamt zukünftig extern führen zu lassen. Die Gemeinde Wohlen wird ab 1. Dezember 2021 die Führung übernehmen. Im Jahr 2022 schätzt man den Gebührenertragsüberschuss, welcher vom Betreibungsamt Wohlen an die Gemeinde Dottikon vergütet wird, auf rund Fr. 40'000.--. Zudem fallen div. Aufwandpositionen des bisherigen Betreibungsamtes weg (Soziallasten, ICT-Aufwand, Büromaterial usw.).
- 1400.3612.00** Gemäss Bundesvorgabe sind sämtliche schweizerische Familienregister zu digitalisieren. Vorgängig zur Digitalisierung/Mikroverfilmung muss die abschliessende Kontrolle sämtlicher Familienregisterblätter umgesetzt werden. Gemäss

Budgetmitteilung des Zivilstandesamtes Wohlen fallen die Mehrkosten in den Jahren 2021 und 2022 an.

d) Bildung

- 2110.ff** Es wird mit 81 Kindergartenschülern budgetiert (5 Abteilungen).
- 2110.3612.00** An den neuen Schulverband SAM (ab 01.01.2022) werden zukünftig nur noch die schulischen Betriebskosten verrechnet (keine Verrechnung der Gebäudekosten mehr).
- div.3631.00** Der geplante Personalaufwand für Lehrpersonen steigt per Saldo. Höhere Schülerzahlen und die Revision des Lohnsystems der Lehrpersonen und Schulleitungen, welches per 1. Januar 2022 umgesetzt wird, lautet die Begründung. Mit dem neuen Lohnsystem werden die Löhne im Aargau gegenüber anderen Kantonen konkurrenzfähiger. Zudem ist eine Erhöhung der Schulleitungspensen um durchschnittlich 10 % eingerechnet, welche sich ab 2022 finanziell auswirkt.
- 2120.ff** Die Anzahl der Primarschüler beträgt 226.
- 2120.3612.00** An den neuen Schulverband SAM (ab 01.01.2022) werden zukünftig nur noch die schulischen Betriebskosten verrechnet (keine Verrechnung der Gebäudekosten mehr). Die Gemeinde Hägglingen erhält für Dottiker Schüler, welche die 5. und 6. Klasse in Hägglingen besuchen, neu eine Pauschale (bisher pro Schüler). Im Budget berücksichtigt sind Fr. 250'000.--.
- 2130.ff** Die Anzahl Oberstufenschüler, welche das Schulzentrum «Risi» besuchen, beträgt 113.
- 2130.3612.00** Der ordentliche Schulgeldbeitrag erhöht sich auf Fr. 863'000.--. Es wird mit 18 Schülern mehr budgetiert.
- 2140.ff** Die Gemeindeversammlung vom 25. Juni 2021 hat dem revidierten Musikschulreglement zugestimmt. Im Budget 2022 wirken sich die Lohnanpassungen der Lehrpersonen entsprechend aus. Damit die Beteiligung der Eltern gemäss Reglement zwischen 40 % und 45 % liegt, mussten die Elternbeiträge und Schulgelder erhöht werden.
- 2170.3120.00** Für den Anschluss des Swisscomgebäudes an den Wärmeverbund ist ein Betrag von Fr. 23'000.-- budgetiert.
- 2170.3143.00** Für den externen Gartenunterhalt beim neuen 3-fach-Kindergarten werden für die ersten beiden Jahre je Fr. 8'200.-- budgetiert. Diese Arbeiten werden vom Ersteller ausgeführt.
- 2170.3144.00** Nebst den üblichen jährlichen Unterhaltsarbeiten (Budgetbetrag von Fr. 5'000.--) müssen beim Swisscomgebäude teilweise die Storen ersetzt werden. Dafür sind Fr. 7'500.-- vorgesehen.
- 2170.4612.00** An den neuen Schulverband SAM (ab 01.01.2022) werden zukünftig nur noch die schulischen Betriebskosten verrechnet (keine Verrechnung der Gebäudekosten mehr).
- 2171.3143.00** Geplant sind im nächsten Jahr der Unterhalt der Spielgeräte (Fr. 2'000.--), der Ersatz des Sandkastens (Fr. 1'500.--) sowie der Unterhalt der Kanalisation und Sickerleitungen (Fr. 1'000.--).
- 2171.4612.00** An den neuen Schulverband SAM (ab 01.01.2022) werden zukünftig nur noch die schulischen Betriebskosten verrechnet (keine Verrechnung der Gebäudekosten mehr).
- 2172.3090.00** Ein Mitarbeiter wird die Ausbildung zum Hausmeister absolvieren.

- 2172.3101.00** Infolge der Coronapandemie werden für Reinigungs- und Desinfektionsmittel mit Mehrkosten von Fr. 10'000.-- gerechnet.
- 2172.3111.00** Nebst dem jährlichen Budgetbetrag sind Fr. 8'000.-- für die Neuanschaffung einer Scheuersaugmaschine und Fr. 2'400.-- für die Anschaffung von vier Reinigungswagen budgetiert. Das vom Hausdienst benutzte Fahrzeug (Jahrgang 2008) muss dringend ersetzt werden. Eine Reparatur lohnt sich nicht mehr. Für einen Ersatz wird Fr. 15'000.-- budgetiert.
- 2172.3143.00** Die Zaunanlage muss ersetzt bzw. ergänzt werden (Absturzsicherung). Dafür ist ein Betrag von Fr. 22'500.-- budgetiert. Für verschiedene Unterhaltsarbeiten sind insgesamt Fr. 14'500.-- vorgesehen.
- 2172.3144.00** Der Windschutz im Verbindungstrakt ist verwittert und muss ersetzt werden (Fr. 43'500.--). Nebst diversen kleineren Arbeiten sind Fr. 10'000.-- für den Ersatz von Lamellenstoren und Fr. 8'000.-- für die Reinigung der Fenster und Storen vorgesehen. Ausserdem ist geplant, zwei Fussballtore zu ersetzen (Fr. 3'000.--).
- 2172.4612.00** An den neuen Schulverband SAM (ab 01.01.2022) werden zukünftig nur noch die schulischen Betriebskosten verrechnet (keine Verrechnung der Gebäudekosten mehr).
- 2173.3090.00** Nebst den Kosten für verschiedene Kurse und die Ausbildung der Lernenden (total Fr. 7'000.--) sind für die Hauswartsausbildung eines Mitarbeiters Fr. 8'500.-- budgetiert.
- 2173.3110.00** Diverse Schultischplatten weisen Beschädigungen auf und müssen ersetzt werden (Fr. 16'000.--). Ausserdem sind für den Ersatz von Stuhlschalen in der Aula und für «Unvorhergesehenes» je ein Betrag von Fr. 3'000.-- budgetiert.
- 2173.3111.00** Beim Traktor muss das 15-jährige Mähwerk ersetzt werden (Fr. 10'000.--). Für den altersbedingten Ersatz von Reinigungsmaschinen sind Fr. 6'000.-- budgetiert.
- 2173.3144.00** Bei der Turnhalle soll die Südfassade neu gestrichen werden (Fr. 23'000.--). Für den Ersatz von zwei Storen sind Fr. 13'000.--, für den Ersatz von Teppichen Fr. 12'000.-- und für eine neue Schulzimmerbeleuchtung Fr. 10'000.-- vorgesehen. Zudem sind diverse kleinere Unterhaltsarbeiten budgetiert.
- 2173.3300.40** Die Berechnung der planmässigen Abschreibungen ergibt einen Wert von Fr. 300'000.--.
- 2173.4612.00** Entschädigung Schulanlagekosten für 253 Oberstufenschüler/innen.
- 2190.3632.00** Die Besoldungsanteile der Schulleitungen für den (neuen) Schulverband SAM betragen Fr. 108'000.--.
- 2191.3612.00** Der Defizitbeitrag zum Ausgleich der ab 01.01.2022 neu gegründeten Schulverbandsrechnung SAM beträgt Fr. 167'000.--.
- 2192.ff** Alle vier Jahre findet das Jugendfest statt. Infolge der Coronapandemie musste das Jugendfest verschoben werden. Die Durchführung ist im Jahr 2022 geplant. Das Budget beläuft sich auf insgesamt Fr. 72'500.--.
- 2300.3634.00** Die Berufsschulen legen ihre Schulgelder jeweils autonom fest (zum Teil werden sie massiv erhöht). Zudem variiert die Anzahl Lernende von Jahr zu Jahr.

e) Kultur, Sport und Freizeit

- 3290.3636.00** Der Beitrag von Fr. 4'000.-- an den Verein Ortsmuseum fällt weg infolge Auflösung des Vereines.
- 3410.3143.00** Nebst dem jährlichen Budgetbetrag von Fr. 1'000.-- sind Fr. 3'500.-- für das Sanden der Sportplätze vorgesehen.
- 3420.3111.00** Nach Vandalenakten müssen Spielgeräte ersetzt werden (Fr. 1'000.--).

f) Gesundheit

- 4120.3631.00** Aktuell werden 19 Pflegefälle verzeichnet (Stand August 2021). Pro Person und Tag werden in der höchsten Pflegestufe Fr. 221.90 den Wohngemeinden in Rechnung gestellt. Die kantonale Tarifverordnung wird per 01.01.2022 angepasst. Diese Anpassung verursacht Mehrkosten von ca. 10 %.

g) Soziale Sicherheit

- 5310.ff** Die Entschädigung an die in Hägglingen geführte Abteilung SVA Hägglingen | Dottikon beträgt Fr. 29'000.--.
- 5452.3637.00** Der Gemeinderat hat ab 1. Januar 2022 eine Änderung der Berechnung für den Anspruch auf Kinderbetreuungsbeiträge beschlossen. Es werden Fr. 15'000.-- budgetiert.
- 5720.3631.00** Entstehen einer Gemeinde in einem einzelnen Sozialhilfefall pro Rechnungsjahr Nettokosten, die den Betrag von Fr. 60'000.-- überschreiten, wird der über diesem Betrag liegende Kostenanteil durch einen Fonds getragen, den alle Gemeinden gemeinsam im Verhältnis zu ihrer Einwohnerzahl finanzieren. Der Anteil für die Gemeinde Dottikon für dieses «Teilpooling» wird im Jahr 2022 auf Fr. 8'000.-- geschätzt.
- 5720.ff** Die Budgetierung der gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe erfolgt aufgrund der aktuellen Fallzahlen. Im Weiteren ist für die Zusammenarbeit mit der Firma Hartmann Jobcoaching AG ein Betrag von Fr. 97'000.-- vorgesehen. Durch diese Zusammenarbeit wird erhofft, dass eine schnellere berufliche Integration ins Berufsleben erfolgen kann und somit die zukünftigen Auslagen sinken werden.
- 5790.3158.00** Der Sozialdienst führt eine Klientenbuchhaltung ein. Für die Installation und die Lizenzkosten werden Fr. 22'000.-- budgetiert.
- 5790.3611.00** Auf den Beizug eines Aussendienstmitarbeiters des Kantonalen Sozialdienstes wird zukünftig verzichtet.
- 5790.3631.00** Für die Restkosten von Sonderschulung, Heim und Werkstätten werden pro Einwohner knapp Fr. 241.-- verrechnet.
- 5790.3637.00** Kostenübernahme für Verlustscheine von Krankenkassenprämien.
- 5790.4631.00** Der Kanton leistet finanzielle Beiträge an Integrationsprogramme für Ausländerinnen und Ausländer. Die Gemeinde Dottikon bietet Deutschkurse für Frauen an.

h) Verkehr und Nachrichtenübermittlung

- 6130.3631.00** Die Kosten für die Projektierung der Gehwegverbreiterung einmündig Dottikon (Seite Othmarsingen) werden auf Fr. 10'000.-- geschätzt. Zudem sind für die Projektierung der Bahnhofstrasse 3. Etappe Fr. 40'000.-- budgetiert.
- 6150.3101.00** Der Bedarf an Robidogsäcken hat zugenommen. Es werden deshalb zusätzlich Fr. 2'000.-- budgetiert.
- 6150.3132.00** Für das Projekt Neubau Tiefurtbrücke sind wiederum Fr. 15'000.-- budgetiert. Der gleiche Betrag ist für verschiedene Planungen und Studien vorgesehen.
- 6290.ff** Infolge der Corona-Krise ging der Verkauf von SBB-Tageskarten massiv zurück. Der Gemeinderat hat deshalb beschlossen, vorläufig auf den Verkauf von Tageskarten zu verzichten, bis sich die Situation wieder normalisiert hat.

i) Umweltschutz und Raumordnung

- 7101.3090.00** Für die Brunnenmeistertagung sind Fr. 500.-- und für diverse Kurse Fr. 1'000.-- budgetiert.
- 7101.3102.00** Für Werkleitungs- und Hydrantenpläne werden Fr. 1'000.-- budgetiert.
- 7101.3111.00** Für die Anschaffung neuer Wassermesser sind Fr. 6'000.-- vorgesehen.
- 7101.3130.00** Nebst verschiedenen kleineren Ausgaben sind in diesem Konto auch die Wartungsgebühren für die Fernsteuerung und für das Leckortungssystem enthalten. Fr. 4'000.-- beträgt der (neue) Mitgliederbeitrag in der interkommunalen Anstalt (IKA) Wasser2035 (Gemeindeversammlungsbeschluss vom 25. Juni 2021).
- 7101.3132.01** Für die Projektierung Bahnhofstrasse 3. Etappe sind Fr. 15'000.--, für Leckuntersuchungen Fr. 7'000.--, für Trinkwasseruntersuchungen Fr. 6'000.--, für Ingenieurunterstützungen Fr. 5'000.-- und für Katasternachführungen Fr. 4'000.-- budgetiert.
- 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 Fr. 15'500.-- budgetiert.
- 7101.3158.00** Die jährlichen Kosten für den Wartungsvertrag für das Prozessleitsystem betragen rund Fr. 2'200.--.
- 7101.9010.00** Das Wasserwerk schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 97'500.-- ab, welcher in die Spezialfinanzierung eingelegt wird.
- 7201.3102.00** Für Werkleitungspläne werden Fr. 1'500.-- budgetiert.
- 7201.3132.00** Für die Projektierung Bahnhofstrasse 3. Etappe sind Fr. 20'000.--, 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.-- budgetiert.
- 7201.3612.01** Die Entschädigung an die ARA Falkenmatt ist mit Fr. 132'000.-- (25.44 %) budgetiert.
- 7201.9010.00** Der Ertragsüberschuss der Abwasserbeseitigung beträgt Fr. 75'900.--.

- 7300.3632.00** Der Zuschuss der Abfallwirtschaft aus Steuergeldern für die Grüngutentsorgung beträgt Fr. 87'000.-- (24.37 %).
- 7301.3101.00** Für den Ankauf von Kehr- und Sperrgutmarken sind Fr. 4'500.-- budgetiert.
- 7301.3111.00** Da vermehrt illegal entsorgt wird, soll der Abfallsammelplatz zukünftig videoüberwacht werden. Dafür ist ein Betrag von Fr. 10'000.-- budgetiert.
- 7690.ff** Die Sanierung der Deponie Lehmhof wird bis Ende Jahr abgeschlossen werden. Für die Überwachung fallen Kosten von Fr. 10'000.-- an. Die Subventionsbeiträge von Bund und Kanton sind zum Zeitpunkt der Budgeterstellung noch ausstehend und werden deshalb im Jahr 2022 nochmals budgetiert.
- 7710.3143.00** Bei der Urnenwand muss ein Teil der Gräber geräumt werden. Dafür sind Fr. 10'000.-- eingesetzt.

j) Volkswirtschaft

Keine Bemerkungen.

k) Finanzen und Steuern

- 9100.ff** Die Budgetwerte basieren auf einem unveränderten Steuerfuss von 97 %. Die Hochrechnung erfolgt aufgrund den Steuerprognosen des Kantonalen Steueramtes und den bisherigen Rechnungsstellungen (Sollstellungen). Das Kantonale Steueramt geht bei den Steuern der natürlichen Personen von einer Reduktion von 1.0 % aus.
Aufgrund der Vorjahresergebnisse wird mit höheren Gewinn- und Kapitalsteuern bei den juristischen Personen gerechnet. Gemäss Mitteilungsschreiben des Kant. Steueramtes ist mit einer Steigerung von 4 % zu rechnen.
- 9300.ff** Dank dem Finanz- und Lastenausgleich erhält die Gemeinde Dottikon Beiträge von total Fr. 862'000.--. Durch niedrigere Schülerzahlen ergeben sich Minder-einnahmen.
- 9631.3430.40** Die Plexiglasüberdachung bei der Coop-Anlieferung muss ersetzt werden (Fr. 25'000.--) und gleichzeitig soll auch die Fassade gestrichen werden (Fr. 18'000.--). Nebst verschiedenen weiteren Unterhaltsarbeiten sind Fr. 10'000.-- für Wohnungssanierungen bei Mieterwechsel budgetiert.
- 9901.3111.00** Es ist die Anschaffung eines neuen Balkenmähers (Fr. 11'000.--) budgetiert. Der vorhandene Balkenmäher ist zu schwach und ineffizient. Nach Möglichkeit wird ein Occasionsgerät beschafft.
- 9990.9001.00** Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung beträgt Fr. 613'300.--.

5) INVESTITIONSRECHNUNG ZUSAMMENZUG

Nr.	VERWALTUNGSABTEILUNG	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	62'000		120'000		242	1'575
	Nettoausgaben		62'000		120'000		
	Nettoeinnahmen					1'333	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG						
	Nettoausgaben						
2	BILDUNG	335'000		800'000		2'851'000	
	Nettoausgaben		335'000		800'000		2'851'000
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT						
	Nettoausgaben						
4	GESUNDHEIT						
	Nettoausgaben						
5	SOZIALE SICHERHEIT						
	Nettoausgaben						
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	50'000		50'000		299'412	
	Nettoausgaben		50'000		50'000		299'412
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	370'000	300'000	60'000	300'000	167'684	401'667
	Nettoausgaben		70'000				
	Nettoeinnahmen			240'000		233'983	
8	VOLKSWIRTSCHAFT			140'000		82'326	
	Nettoausgaben				140'000		82'326
9	FINANZEN	300'000	817'000	300'000	1'170'000	403'242	3'400'664
	Nettoeinnahmen	517'000		870'000		2'997'422	

6) ERLÄUTERUNGEN INVESTITIONSRECHNUNG

0220.5200.01 Details gem. sep. Traktandum.

2173.5040.03 Details gem. sep. Traktandum.

7101.5540.00 Die Gemeindeversammlung hat im Juni 2021 beschlossen, der interkommunalen Anstalt Wasser2035 beizutreten. Die Vision "Wasser 2035" sieht vor, Wasserversorgungen im Bünztal und im Reusstal mit einer Ringleitung untereinander zu verbinden, um allen Beteiligten einen Anschluss an das ergiebige Grundwasservorkommen im Gebiet Länzert (nordwestlich von Lenzburg) zu ermöglichen. Damit soll die Versorgung der Region mit Trinkwasser langfristig gesichert werden. 20 % des Dotationskapitals wird im Jahr 2022 fällig (Fr. 85'000.--).

7201.5030.08 Details gem. sep. Traktandum.

7) KREDITKONTROLLE

8) AUFGABEN- UND FINANZPLANUNG (ANHANG)

		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
ERFOLGSRECHNUNG				
	Betrieblicher Aufwand	15'002'500	15'377'700	14'609'230.09
30	Personalaufwand	2'686'800	2'564'900	2'472'550.29
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'048'100	2'003'800	1'779'238.65
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	649'200	714'400	542'860.30
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36	Transferaufwand	9'618'400	10'094'600	9'814'580.85
37	Durchlaufende Beiträge			
	Betrieblicher Ertrag	13'592'600	13'601'900	15'289'295.99
40	Fiskalertrag	8'800'000	8'100'000	9'115'849.10
41	Regalien und Konzessionen	90'000	90'000	88'413.00
42	Entgelte	952'000	926'400	989'974.47
43	Verschiedene Erträge			
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	42'000	42'000	30'489.18
46	Transferertrag	3'708'600	4'443'500	5'064'570.24
47	Durchlaufende Beiträge			
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'409'900	-1'775'800	680'065.90
34	Finanzaufwand	134'500	119'300	158'668.66
44	Finanzertrag	931'100	945'800	926'313.93
	Ergebnis aus Finanzierung	796'600	826'500	767'645.27
	Operatives Ergebnis	-613'300	-949'300	1'447'711.17
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis			
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	-613'300	-949'300	1'447'711.17

	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
INVESTITIONSRECHNUNG			
	Investitionsausgaben	1'170'000	3'352'970.93
50	Sachanlagen	940'000	3'227'010.55
51	Investitionen auf Rechnung Dritter		
52	Immaterielle Anlagen	180'000	102'137.05
54	Darlehen		
55	Beteiligungen, Grundkapitalien		
56	Investitionsbeiträge	50'000	23'823.33
58	Ausserordentliche Investitionen		
	Investitionseinnahmen		25'825.00
60	Abgang von Sachanlagen		1'575.00
61	Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter		
62	Abgang von immateriellen Anlagen		
63	Investitionsbeiträge		24'250.00
64	Rückzahlung von Darlehen		
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien		
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen		
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen		
	Ergebnis Investitionsrechnung	-527'000	-3'327'145.93
	Selbstfinanzierung	355'400	2'128'892.69
	Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-171'600	-1'198'253.24

		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
ERFOLGSRECHNUNG				
	Betrieblicher Aufwand	577'100	615'200	450'424.74
30	Personalaufwand	41'600	47'600	34'475.95
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	371'200	404'500	268'538.09
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	127'500	127'500	119'797.80
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36	Transferaufwand	36'800	35'600	27'612.90
37	Durchlaufende Beiträge			
	Betrieblicher Ertrag	674'600	669'500	585'931.30
40	Fiskalertrag			
41	Regalien und Konzessionen			
42	Entgelte	563'000	563'000	487'238.70
43	Verschiedene Erträge			
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46	Transferertrag	111'600	106'500	98'692.60
47	Durchlaufende Beiträge			
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	97'500	54'300	135'506.56
34	Finanzaufwand			
44	Finanzertrag			
	Ergebnis aus Finanzierung			
	Operatives Ergebnis	97'500	54'300	135'506.56
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis			
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	97'500	54'300	135'506.56
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
INVESTITIONSRECHNUNG			
	85'000		31'923.65
50 Investitionsausgaben			31'923.65
50 Sachanlagen			
51 Investitionen auf Rechnung Dritter			
52 Immaterielle Anlagen			
54 Darlehen			
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	85'000		
56 Investitionsbeiträge			
58 Ausserordentliche Investitionen			
	100'000	100'000	105'099.00
60 Investitionseinnahmen			
60 Abgang von Sachanlagen			
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter			
62 Abgang von immateriellen Anlagen			
63 Investitionsbeiträge	100'000	100'000	105'099.00
64 Rückzahlung von Darlehen			
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien			
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen			
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen			
Ergebnis Investitionsrechnung	15'000	100'000	73'175.35
Selbstfinanzierung	198'400	160'500	238'961.76
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	213'400	260'500	312'137.11

BILANZ

Nettoschuld / Nettovermögen* per 01.01.	-2'837'092.75	-2'576'592.75	-2'264'455.64
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	213'400.00	260'500.00	312'137.11
Nettoschuld / Nettovermögen* per 31.12.	-3'050'492.75	-2'837'092.75	-2'576'592.75
(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)			

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
ERFOLGSRECHNUNG				
	Betrieblicher Aufwand	511'200	477'400	423'671.86
30	Personalaufwand	6'000	4'000	5'787.25
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	123'000	82'500	50'706.31
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	102'200	102'200	100'547.70
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36	Transferaufwand	280'000	288'700	266'630.60
37	Durchlaufende Beiträge			
	Betrieblicher Ertrag	587'100	573'500	536'673.25
40	Fiskalertrag			
41	Regalien und Konzessionen			
42	Entgelte	509'300	509'300	484'671.75
43	Verschiedene Erträge			
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46	Transferertrag	77'800	64'200	52'001.50
47	Durchlaufende Beiträge			
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	75'900	96'100	113'001.39
34	Finanzaufwand			
44	Finanzertrag			
	Ergebnis aus Finanzierung			
	Operatives Ergebnis	75'900	96'100	113'001.39
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis			
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	75'900	96'100	113'001.39
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
INVESTITIONSRECHNUNG			
	Investitionsausgaben	205'000	15'769.30
50	Sachanlagen	205'000	15'769.30
51	Investitionen auf Rechnung Dritter		
52	Immaterielle Anlagen		
54	Darlehen		
55	Beteiligungen, Grundkapitalien		
56	Investitionsbeiträge		
58	Ausserordentliche Investitionen		
	Investitionseinnahmen	200'000	272'318.00
60	Abgang von Sachanlagen		
61	Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter		
62	Abgang von immateriellen Anlagen		
63	Investitionsbeiträge	200'000	272'318.00
64	Rückzahlung von Darlehen		
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien		
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen		
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen		
	Ergebnis Investitionsrechnung	-5'000	256'548.70
	Selbstfinanzierung	229'000	298'636.14
	Finanzierungsergebnis	224'000	555'184.84
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)		

BILANZ

Nettoschuld / Nettovermögen* per 01.01.	-3'850'675.77	-3'377'275.77	-2'822'090.93
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	224'000.00	473'400.00	555'184.84
Nettoschuld / Nettovermögen* per 31.12.	-4'074'675.77	-3'850'675.77	-3'377'275.77
(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)			

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
ERFOLGSRECHNUNG				
	Betrieblicher Aufwand	357'000	340'800	319'869.00
30	Personalaufwand	40'000	40'000	41'321.50
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	261'300	247'600	233'666.75
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen			
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36	Transferaufwand	55'700	53'200	44'880.75
37	Durchlaufende Beiträge			
	Betrieblicher Ertrag	357'000	340'800	319'869.00
40	Fiskalertrag			
41	Regalien und Konzessionen			
42	Entgelte	270'000	250'000	263'130.00
43	Verschiedene Erträge			
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46	Transferertrag	87'000	90'800	56'739.00
47	Durchlaufende Beiträge			
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit			
34	Finanzaufwand			
44	Finanzertrag			
	Ergebnis aus Finanzierung			
Operatives Ergebnis				
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis			
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung			
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
INVESTITIONSRECHNUNG				
	Investitionsausgaben			
50	Sachanlagen			
51	Investitionen auf Rechnung Dritter			
52	Immaterielle Anlagen			
54	Darlehen			
55	Beteiligungen, Grundkapitalien			
56	Investitionsbeiträge			
58	Ausserordentliche Investitionen			
	Investitionseinnahmen			
60	Abgang von Sachanlagen			
61	Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter			
62	Abgang von immateriellen Anlagen			
63	Investitionsbeiträge			
64	Rückzahlung von Darlehen			
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien			
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen			
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen			
	Ergebnis Investitionsrechnung			
	Selbstfinanzierung			
	Finanzierungsergebnis			
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

BILANZ

Nettoschuld / Nettovermögen* per 01.01.

Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)

Nettoschuld / Nettovermögen* per 31.12.

(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
ERFOLGSRECHNUNG				
	Betrieblicher Aufwand	16'447'800	16'811'100	15'803'195.69
30	Personalaufwand	2'774'400	2'656'500	2'554'134.99
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'803'600	2'738'400	2'332'149.80
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	878'900	944'100	763'205.80
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36	Transferaufwand	9'990'900	10'472'100	10'153'705.10
37	Durchlaufende Beiträge			
	Betrieblicher Ertrag	15'211'300	15'185'700	16'731'769.54
40	Fiskalertrag	8'800'000	8'100'000	9'115'849.10
41	Regalien und Konzessionen	90'000	90'000	88'413.00
42	Entgelte	2'294'300	2'248'700	2'225'014.92
43	Verschiedene Erträge			
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	42'000	42'000	30'489.18
46	Transferertrag	3'985'000	4'705'000	5'272'003.34
47	Durchlaufende Beiträge			
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'236'500	-1'625'400	928'573.85
34	Finanzaufwand	134'500	119'300	158'668.66
44	Finanzertrag	931'100	945'800	926'313.93
	Ergebnis aus Finanzierung	796'600	826'500	767'645.27
	Operatives Ergebnis	-439'900	-798'900	1'696'219.12
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis			
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	-439'900	-798'900	1'696'219.12

		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
INVESTITIONSRECHNUNG				
	Investitionsausgaben	817'000	1'170'000	3'400'663.88
50	Sachanlagen	540'000	940'000	3'274'703.50
51	Investitionen auf Rechnung Dritter			
52	Immaterielle Anlagen	142'000	180'000	102'137.05
54	Darlehen			
55	Beteiligungen, Grundkapitalien	85'000		
56	Investitionsbeiträge	50'000	50'000	23'823.33
58	Ausserordentliche Investitionen			
	Investitionseinnahmen	300'000	300'000	403'242.00
60	Abgang von Sachanlagen			1'575.00
61	Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter			
62	Abgang von immateriellen Anlagen			
63	Investitionsbeiträge	300'000	300'000	401'667.00
64	Rückzahlung von Darlehen			
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien			
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen			
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen			
	Ergebnis Investitionsrechnung	-517'000	-870'000	-2'997'421.88
	Selbstfinanzierung	782'800	524'900	2'666'490.59
	Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	265'800	-345'100	-330'931.29

a) Zusammenzug

		Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoaufwand	2'398'200	920'200 1'478'000	2'410'200	939'300 1'470'900	2'248'732.85	938'694.57 1'310'038.28
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Nettoaufwand	939'500	331'300 608'200	988'000	280'200 707'800	957'258.05	342'343.65 614'914.40
2	BILDUNG Nettoaufwand	6'248'600	1'742'300 4'506'300	6'657'700	2'419'100 4'238'600	6'353'786.55	2'928'277.10 3'425'509.45
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoaufwand	340'500	14'800 325'700	341'400	14'800 326'600	323'238.05	11'245.00 311'993.05
4	GESUNDHEIT Nettoaufwand	790'000	790'000	800'500	800'500	724'730.15	724'730.15
5	SOZIALE SICHERHEIT Nettoaufwand	3'117'200	714'000 2'403'200	2'928'200	689'000 2'239'200	2'832'067.74	699'843.27 2'132'224.47
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Nettoaufwand	721'700	5'700 716'000	805'800	30'700 775'100	624'254.97	22'246.30 602'008.67
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoaufwand	1'899'200	1'890'200 9'000	1'861'200	1'856'800 4'400	1'891'366.30	1'454'945.60 436'420.70
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoertrag	2'600 87'900	90'500	10'700 79'800	90'500	2'879.00 85'790.50	88'669.50
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoertrag	721'900 10'748'500	11'470'400	683'500 10'483'300	11'166'800	2'096'974.94 9'472'048.67	11'569'023.61
Total Aufwand		17'179'400		17'487'200		18'055'288.60	
Total Ertrag			17'179'400		17'487'200		18'055'288.60
Aufwandüberschuss							
Ertragsüberschuss							

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'398'200	920'200	2'410'200	939'300	2'248'732.85	938'694.57
	Nettoaufwand		1'478'000		1'470'900		1'310'038.28
0110	Legislative	34'700		34'600		36'242.75	
	Nettoaufwand		34'700		34'600		36'242.75
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	10'000		10'000		8'648.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500		500			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	11'000		11'000		8'845.40	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge					2'638.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'000		11'000		13'887.10	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'000		2'000		2'048.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		100		174.55	
0120	Exekutive	186'600	2'000	179'400	2'000	169'078.54	147.00
	Nettoaufwand		184'600		177'400		168'931.54
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	120'500		114'000		114'000.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500		500			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000		666.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					46.00	
3113.00	Hardware	12'000				221.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		900.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'000		10'000		12'795.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	35'000		40'000		26'883.19	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	14'600		12'900		13'566.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		2'000		2'000		147.00
0210	Abteilungen Finanzen und Steuern	348'500		390'000		379'785.04	2'987.00
	Nettoaufwand		348'500		390'000		376'798.04
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					2.80	
3612.00	Entschädigung an Abteilung Finanzen Dottikon Häggligen	65'000		80'000		79'708.41	
3612.01	Entschädigung an Abteilung Steuern Häggligen Dottikon	283'500		310'000		300'073.83	
4910.01	Interne Verrechnung Löhne						2'987.00
0216	Abteilung Finanzen Dottikon Häggligen	595'200	595'200	604'700	604'700	586'146.25	586'146.25
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	400'000		400'000		400'183.65	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-7'800		-7'800		-7'800.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000		10'000		6'930.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		500		150.00	

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
3100.00	Büromaterial	4'000		4'000		3'874.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'000		6'000		8'038.81	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		500		430.10	
3110.00	Büromöbel und -geräte	500		500			
3113.00	Hardware	1'000		1'000		6'622.90	
3118.00	Immaterielle Anlagen					947.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000		20'000		20'383.47	
3130.01	Betreibungskosten	50'000		60'000		39'313.25	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		500		373.05	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'000		1'000		662.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500		1'500		121.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					-1.08	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten, allgemeiner Haushalt	21'400		21'400		21'402.05	
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	30'000		30'000		26'157.25	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	62'100		55'600		58'356.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		35'000		40'000		28'384.00
4260.00	Rückerstattung Dritter		500		500		430.00
4260.01	Rückerstattungen Betreibungskosten		25'000		30'000		31'456.76
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		430'000		397'000		300'285.55
4612.01	Entschädigungen von Abteilung Finanzen Dottikon		65'000		80'000		79'708.41
4612.02	Entschädigungen von Abteilung Finanzen Hägglingen		39'700		57'200		145'881.53
0220	Abteilungen Bauverwaltung, Gemeindekanzlei, Informatik und zentrale Dienste	815'300	73'000	729'800	78'000	662'493.98	74'905.45
	Nettoaufwand		742'300		651'800		587'588.53
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'000		1'500		2'115.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	532'000		540'000		480'983.14	
3010.09	Erstattungen von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-12'000		-13'200		-9'600.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	25'000		10'000		5'541.20	
3091.00	Personalwerbung					1'692.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		500		436.25	
3100.00	Büromaterial	10'000		10'000		10'689.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'000		10'000		10'640.96	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		500		597.50	
3110.00	Büromöbel und -geräte	50'000		5'500		10'464.70	
3113.00	Hardware					9'668.15	
3118.00	Immateriellen Anlagen	2'000		2'000		1'767.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000		15'000		15'030.73	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	45'000		30'000		32'274.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'000		10'000		9'279.65	

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		500			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	24'000		15'000		11'937.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'500		1'132.60	
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	20'000		10'000			
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	79'800		81'000		67'844.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		60'000		60'000		63'500.90
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'000		2'000		554.80
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		10'000		12'000		10'000.00
4910.01	Interne Verrechnung Löhne		2'000		4'000		849.75
0223	Informatik	90'000		91'600		105'567.19	
	Nettoaufwand		90'000		91'600		105'567.19
3612.00	Entschädigungen an Informatik/Telefonie Dottikon Hägglingen	90'000		91'600		105'567.19	
0226	Informatik/Telefonie Dottikon Hägglingen	138'000	138'000	141'600	141'600	160'497.40	160'497.40
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			500			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			100			
3113.00	Anschaffung Hardware			1'000			
3118.00	Anschaffung Software	20'000		18'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'000		22'000		22'191.95	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'000		15'000		5'643.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000		1'000		931.80	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			3'000			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	80'000		70'000		80'051.60	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt					41'618.10	
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	6'000		6'000		5'223.70	
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	2'000		4'000		3'836.75	
3910.04	Interne Verrechnung Server-Raum	1'000		1'000		1'000.00	
4612.00	Entschädigung Hägglingen		48'000		50'000		54'930.21
4612.01	Entschädigung Dottikon		90'000		91'600		105'567.19
0290	Gemeindehaus	167'200	112'000	215'800	113'000	129'005.05	114'011.47
	Nettoaufwand		55'200		102'800		14'993.58
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	17'000		17'000		21'726.45	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000		1'000		3'360.50	
3110.00	Büromöbel und -geräte	18'000		1'500		3'160.95	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge					5'695.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	30'000		30'000		28'379.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000		2'000		674.10	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.					210.00	

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'000		3'000		2'397.85	
3140.00	Unterhalt Grundstücke	3'000		3'000			
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	9'500		45'000		6'798.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	35'500		63'500		8'648.40	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000		6'500		1'318.35	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten allgemeiner Haushalt	3'400		3'400		3'393.20	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten, allgemeiner Haushalt	37'600		37'600		37'558.00	
3411.00	Realisierte Verluste auf Sachanlagen FV					1'575.00	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	2'000		1'800		2'498.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	2'200		500		1'610.10	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		10'000		10'000		10'603.67
4290.00	Übrige Entgelte		3'000		2'000		3'758.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		98'000		100'000		98'649.80
4910.04	Interne Verrechnung Server-Raum		1'000		1'000		1'000.00
0291	Werkhof Bauamt	22'700		22'700		19'916.65	
	Nettoaufwand		22'700		22'700		19'916.65
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'000		6'000		6'831.70	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500		184.60	
3110.00	Büromöbel und -geräte	500		500			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	500		500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'000		2'000		3'533.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	700		700		553.20	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	500		500			
3144.00	Unterhalt Hochbauten	3'000		6'000		2'830.10	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500			
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten allgemeiner Haushalt	3'400		3'400		3'407.20	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	900		900		1'016.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	2'200		1'200		1'560.50	

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	939'500	331'300	988'000	280'200	957'258.05	342'343.65
	Nettoaufwand		608'200		707'800		614'914.40
1110	Polizei	240'000	25'000	242'000	20'000	235'319.30	40'753.00
	Nettoaufwand		215'000		222'000		194'566.30
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000		12'000		14'419.30	
3612.00	Entschädigungen an REPOL Wohlen	220'000		230'000		220'900.00	
4270.00	Bussen		25'000		20'000		24'790.00
4612.00	Entschädigung von REPOL Wohlen						15'963.00
1400	Abteilungen Betreibungsamt und Einwohnerkontrolle	332'000	150'000	374'400	106'000	356'510.40	123'197.47
	Nettoaufwand		182'000		268'400		233'312.93
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	75'000		80'000		78'456.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			2'000		1'810.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500		500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	200		200		170.00	
3100.00	Büromaterial	500		1'000		266.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'500			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			200		70.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte					193.85	
3113.00	Hardware					412.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200		2'000		354.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		500			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	500		10'000		10'000.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					172.20	
3601.00	Ertragsanteile an den Kanton	50'000		50'000		47'489.75	
3611.00	Entschädigung an den Kanton	1'500		1'300		1'721.00	
3612.00	Entschädigungen an Zivilstandsamt Wohlen	30'000		30'000		21'433.00	
3612.01	Entschädigungen an Kinder- und Erwachsenenschutzdienst (KESD)	160'000		160'000		154'000.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'000		1'000		3'500.00	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	11'900		34'000		36'461.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		110'000		90'000		108'050.47
4260.00	Rückerstattungen Dritter				8'000		8'000.00
4270.00	Bussen						100.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		40'000		8'000		7'047.00

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
1500	Feuerwehr	250'000	128'000	258'500	128'000	236'349.25	139'996.65
	Nettoaufwand		122'000		130'500		96'352.60
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'000		5'000		3'683.30	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'500		2'000		2'504.20	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen	-100		-100		-188.25	
3612.00	Hydrantenentschädigung	65'600		65'600		57'750.00	
3612.01	Entschädigung an Feuerwehr Wohlen	177'000		186'000		172'600.00	
4200.00	Feuerwehrsteuern		125'000		125'000		120'325.10
4260.00	Rückerstattungen Dritter		3'000		3'000		3'392.55
4612.00	Entschädigungen von Feuerwehr Wohlen						16'279.00
1610	Militärische Verteidigung	11'700		11'700		11'690.00	
	Nettoaufwand		11'700		11'700		11'690.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten allgemeiner Haushalt	1'700		1'700		1'690.00	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden	10'000		10'000		10'000.00	
1620	Zivilschutz	91'500	14'000	89'200	14'000	100'037.50	21'044.93
	Nettoaufwand		77'500		75'200		78'992.57
3612.00	Entschädigungen an ZSO	86'000		83'000		85'089.20	
3612.01	Entschädigungen an RFO	4'000		3'900		4'800.00	
3612.02	Entschädigungen an Sanitätshilfsstelle	1'500		2'300		10'148.30	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						60.00
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK		14'000		14'000		12'489.18
4612.00	Entschädigung von ZSO						7'056.45
4612.01	Entschädigung von RFO						1'439.30
1628	Sanitätshilfsstelle	14'300	14'300	12'200	12'200	17'351.60	17'351.60
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					116.55	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	500		500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'000		3'500		5'782.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100		500		50.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'200		2'200		1'762.60	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	500		500		1'515.60	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	4'000		2'000		6'804.55	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'500		1'500		1'282.20	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten					17.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof					20.20	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		9'900		7'800		12'951.60

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
4630.00	Beiträge vom Bund		4'400		4'400		4'400.00

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
2	BILDUNG	6'248'600	1'742'300	6'657'700	2'419'100	6'353'786.55	2'928'277.10
	Nettoaufwand		4'506'300		4'238'600		3'425'509.45
2110	Kindergärten	373'000		673'000		754'570.30	
	Nettoaufwand		373'000		673'000		754'570.30
3612.00	Schulgelder an Gemeinden und Gemeindeverbänden	126'000		407'000		479'805.00	
3631.00	Besoldungsanteile an Kanton	247'000		266'000		108'787.00	
3632.00	Besoldungsanteile an Gemeinden und Gemeindeverbände					165'978.30	
2120	Primarstufe	1'603'500		2'204'500		2'210'185.75	
	Nettoaufwand		1'603'500		2'204'500		2'210'185.75
3612.00	Schulgelder an Gemeinden und Gemeindeverbände	602'000		1'272'000		1'349'215.00	
3631.00	Besoldungsanteile an Kanton	888'000		830'000		346'488.00	
3632.00	Besoldungsanteile an Gemeinden und Gemeindeverbände					514'482.75	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	500		500			
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allg. Haushalt an Gemeinden und Gemeindeverbände	113'000		102'000			
2130	Oberstufe	1'433'000		1'284'000		1'316'280.40	
	Nettoaufwand		1'433'000		1'284'000		1'316'280.40
3612.00	Schulgelder an Gemeinden und Gemeindeverbände	863'000		695'000		859'300.00	
3631.00	Besoldungsanteile an Kanton	490'000		504'000		235'649.00	
3632.00	Besoldungsanteile an Gemeinden und Gemeindeverbände					221'331.40	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an Gemeindeverbänden	80'000		85'000			
2140	Musikschule	464'500	320'000	377'900	238'100	387'312.65	241'300.25
	Nettoaufwand		144'500		139'800		146'012.40
3010.00	Löhne Schulleitung, Sekretariat	49'000		44'100		43'769.05	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	339'000		276'300		287'534.80	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrkräfte	-3'000		-5'400		-7'050.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500		500			
3091.00	Personalwerbung	500		500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	800		1'200		401.45	
3104.00	Lehrmittel	300		500		81.60	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Instrumente	500		800		69.90	
3118.00	Immaterielle Anlagen					1'600.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300		300			
3130.01	Dienstleistungen Dritter (Verbandsbeiträge)	1'500		1'500		1'260.00	

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	800		300		720.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte und Instrumente	2'000		2'200		1'638.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	600		600		596.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		441.65	
3612.00	Verwaltungsentschädigung EG	12'500		12'500		10'000.00	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	58'200		41'000		46'250.00	
4231.00	Elternbeiträge		73'000		61'800		58'837.25
4612.00	Schulgelder von Gemeinden und Gemeindeverbänden		247'000		176'300		182'463.00
2170	Kindergärten Dorf	122'700	30'500	94'000	201'500	56'922.55	240'305.20
	Nettoaufwand		92'200				
	Nettoertrag			107'500		183'382.65	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	18'900		16'000		7'151.10	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000		2'000		423.25	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	4'500		15'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	33'000		10'000		4'453.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'000					
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'000		2'000		1'048.65	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	9'700		1'000		2'934.95	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	13'000		11'000		6'036.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten, allgemeiner Haushalt	33'900		33'900		33'868.75	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	2'500		1'800		880.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	200		300		125.55	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		6'000		6'000		6'000.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse		24'500		24'500		24'589.20
4612.00	Schulgelder von Gemeinden und Gemeindeverbänden				171'000		209'716.00
2171	Kindergärten Nassacker	34'300		34'100	115'000	66'226.43	141'155.00
	Nettoaufwand		34'300				
	Nettoertrag			80'900		74'928.57	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	16'000		16'000		18'811.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500		1'500		947.80	
3110.00	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	1'000		1'000			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	500		500		423.25	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'000		5'000		4'658.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	600		600		474.40	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	4'500		3'000		1'624.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	2'000		4'000		36'449.60	

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		500		305.68	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	2'200		2'000		2'515.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof					15.15	
4612.00	Schulgelder von Gemeinden und Gemeindeverbänden				115'000		141'155.00
2172	Schulhaus Hübel	427'700		379'300	614'000	292'256.67	662'397.10
	Nettoaufwand		427'700				
	Nettoertrag			234'700		370'140.43	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	108'000		108'000		109'095.09	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	14'800		6'000		1'050.00	
3099.00	Uebriger Personalaufwand	100		100		95.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	25'000		15'000		24'313.68	
3110.00	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	2'000		1'500		933.05	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	26'900		5'400		5'788.63	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'000		500		128.15	
3113.00	Hardware			500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	37'000		33'000		37'707.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		500		215.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'500		5'500		5'627.30	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	37'000		51'500		2'907.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	80'000		49'000		31'208.16	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	1'500		1'000		211.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'000		6'000		5'752.31	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	300		300		1'302.65	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten, allgemeiner Haushalt	65'500		81'400		51'398.55	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	15'800		14'100		14'272.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	300				251.05	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						1'053.10
4612.00	Schulgelder von Gemeinden und Gemeindeverbänden				614'000		661'344.00
2173	Schulhaus Risi	872'400	1'337'800	904'300	1'196'500	752'105.50	1'595'934.05
	Nettoertrag	465'400		292'200		843'828.55	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	210'000		210'000		211'469.42	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'400		-2'400		-4'150.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	15'500		5'000		1'772.65	
3099.00	Uebriger Personalaufwand	700		600		590.00	
3100.00	Büromaterial	1'000		500		1'044.15	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	30'000		30'000		28'694.23	
3110.00	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	22'000		3'000		27'413.15	

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	18'700		10'000		6'152.45	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'500		2'500		1'027.85	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	100'000		100'000		95'738.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000		3'000		521.85	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'500		2'500		657.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	16'000		16'000		13'437.20	
3137.00	Steuern und Abgaben	200		200		144.00	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	9'700		16'500		768.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	91'000		107'900		128'039.35	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'500		11'500		13'857.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		250.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten allgemeiner Haushalt	10'100		10'100		10'126.65	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten, allgemeiner Haushalt	300'000		349'300		187'313.00	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	30'900		27'600		27'207.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof					30.30	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'000		1'000		15'030.05
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2'500		2'500		2'480.40
4472.00	Vergütung für Benützungen Schulhaus Risi		6'000		6'000		800.00
4612.00	Schulgelder von Gemeinden und Gemeindeverbänden		1'283'300		1'142'000		1'532'796.00
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		30'000		29'827.60
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	108'000		94'600		30'112.40	
	Nettoaufwand		108'000		94'600		30'112.40
3632.00	Besoldungsanteile an Gemeinden und Gemeindeverbände	108'000		94'600		30'112.40	
2191	Volksschule Sonstiges	187'000	20'000	22'000	20'000	16'500.00	14'500.00
	Nettoaufwand		167'000		2'000		2'000.00
3612.00	Schulgelder an Gemeinden und Gemeindeverbänden	167'000					
3637.00	Beiträge an private Haushalte	20'000		22'000		16'500.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						1'000.00
4512.00	Entnahmen aus Fonds Nachlass Eugen Stammherr		20'000		20'000		13'500.00
2192	Jugendfest	72'500		70'000		731.20	
	Nettoaufwand		72'500		70'000		731.20
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	15'000		15'000		636.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	55'000		55'000			

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	2'400				95.00	
3910.03	Interne Verrechnung Bauamt	100					
2200	Sonderschulen	170'000	30'000	180'000	30'000	138'505.00	27'485.00
	Nettoaufwand		140'000		150'000		111'020.00
3612.00	Schulgelder an HPS	20'000		30'000		3'860.00	
3614.00	Schulgelder an Sonderschulen	150'000		150'000		134'645.00	
4260.00	Elternbeiträge		30'000		30'000		27'485.00
2300	Berufliche Grundbildung	380'000	4'000	340'000	4'000	332'007.00	5'200.50
	Nettoaufwand		376'000		336'000		326'806.50
3631.00	Schulgelder an kant. Schulen	180'000		180'000		146'473.00	
3634.00	Schulgelder an Berufsschulen	200'000		160'000		185'534.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						3'160.50
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		4'000		4'000		2'040.00
2990	Bildung, übriges					70.70	
	Nettoaufwand						70.70
3910.03	Interne Verrechnung Bauamt					70.70	

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	340'500	14'800	341'400	14'800	323'238.05	11'245.00
	Nettoaufwand		325'700		326'600		311'993.05
3210	Bibliothek	85'400		87'400		81'196.15	
	Nettoaufwand		85'400		87'400		81'196.15
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	50'000		50'000		53'098.50	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3'000		-3'000		-2'900.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500		1'500			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		500		316.75	
3110.00	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	500		2'000		1'093.25	
3113.00	Hardware	3'000		5'000		228.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'000		5'000		4'075.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		971.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'200		1'200		1'010.50	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	500		500			
3144.00	Unterhalt Hochbauten	2'000		1'000		1'142.70	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'500		2'500		2'130.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten allgemeiner Haushalt	15'400		15'400		15'346.95	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	4'800		4'300		4'682.00	
3220	Konzert und Theater	16'400		17'500		15'617.55	
	Nettoaufwand		16'400		17'500		15'617.55
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'100		1'100		458.65	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	15'000		16'000		15'000.00	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	200		200		68.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	100		200		90.90	
3290	Kultur, übriges	33'200	8'000	40'400	8'000	41'511.85	4'500.00
	Nettoaufwand		25'200		32'400		37'011.85
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'000		3'500		4'188.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000		4'500		2'006.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000		1'000		904.40	
3140.00	Unterhalt Grundstücke	1'000		4'500			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'000		10'000		21'000.00	
3636.01	Beiträge aus Kulturfonds	8'000		8'000		4'500.00	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	600		500		623.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	1'100		900		789.50	

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
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		4'500.00
3320	Massenmedien	99'300		95'300		94'780.00	
	Nettoaufwand		99'300		95'300		94'780.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'000		3'000		3'000.00	
3102.00	Amtliches Publikationsorgan	96'000		92'000		91'512.00	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	300		300		268.00	
3410	Sport	45'800		41'300		37'793.85	
	Nettoaufwand		45'800		41'300		37'793.85
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'000		4'000		5'120.20	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'000		7'000		3'869.55	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'500		4'500		3'872.95	
3140.00	Unterhalt Grundstücke	500		500		116.00	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	4'500		1'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten	1'000		1'000			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	13'500		13'500		15'115.50	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an private Unternehmungen	1'500		1'500		1'428.55	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	800		600		761.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof			200		10.10	
3920.00	Interne Verrechnung Benützung Schulhaus Risi	7'500		7'500		7'500.00	
3420	Freizeit	60'400	6'800	59'500	6'800	52'338.65	6'745.00
	Nettoaufwand		53'600		52'700		45'593.65
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	18'000		18'000		18'393.55	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100		100		93.20	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500		500		2'160.75	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'000		4'000		3'372.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100		100		40.00	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	7'500		7'000		4'366.15	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	4'500		6'500		840.30	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten allgemeiner Haushalt	16'600		16'600		16'522.30	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	2'800		2'600		2'736.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	5'300		4'100		3'813.65	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		3'000		3'000		3'000.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV (Schreibergärten)		3'800		3'800		3'745.00

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
4	GESUNDHEIT	790'000		800'500		724'730.15	
	Nettoaufwand		790'000		800'500		724'730.15
4110	Spitäler					20.00	
	Nettoaufwand						20.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter					20.00	
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	610'100		622'100		565'777.90	
	Nettoaufwand		610'100		622'100		565'777.90
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100		100		100.00	
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	10'000		7'000		6'221.00	
3631.00	Beiträge an den Kanton	600'000		580'000		559'456.90	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen			35'000			
4210	Ambulante Krankenpflege	161'200		158'700		141'135.05	
	Nettoaufwand		161'200		158'700		141'135.05
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200		200		50.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	20'000		20'000		19'720.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500		500		500.00	
3636.01	Beiträge an Spitex	140'000		138'000		120'717.75	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	500				147.30	
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	2'500		3'500		4'148.90	
	Nettoaufwand		2'500		3'500		4'148.90
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000		3'000		4'148.90	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500		500			
4330	Schulgesundheitsdienst	15'000		15'000		12'648.30	
	Nettoaufwand		15'000		15'000		12'648.30
3136.00	Honorare Zahnärzte und Schularzt	15'000		15'000		12'648.30	
4340	Lebensmittelkontrolle	1'200		1'200		1'000.00	
	Nettoaufwand		1'200		1'200		1'000.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'000		1'000		1'000.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	200		200			

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
5	SOZIALE SICHERHEIT	3'117'200	714'000	2'928'200	689'000	2'832'067.74	699'843.27
	Nettoaufwand		2'403'200		2'239'200		2'132'224.47
5240	Leistungen an Invalide	500		500		420.00	
	Nettoaufwand		500		500		420.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500		500		420.00	
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	29'000		25'100		28'909.14	
	Nettoaufwand		29'000		25'100		28'909.14
3612.00	Entschädigung an Abteilung SVA Hägglingen Dottikon	29'000		25'100		28'909.14	
5350	Leistungen an das Alter	40'500	4'000	40'500	4'000	23'960.45	4'723.20
	Nettoaufwand		36'500		36'500		19'237.25
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		500		480.00	
3171.00	Seniorenveranstaltungen	20'000		20'000		5'923.55	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	20'000		20'000		17'556.90	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		4'000		4'000		4'723.20
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	110'000	35'000	120'000	30'000	92'648.75	35'305.50
	Nettoaufwand		75'000		90'000		57'343.25
3130.00	Inkasso-Kosten	15'000		20'000		20'687.85	
3637.00	Vorschüsse Kinderalimente	95'000		100'000		71'960.90	
4260.00	Rückerstattungen Kinderalimente		35'000		30'000		35'305.50
5440	Jugendschutz	73'300		73'400		76'426.00	
	Nettoaufwand		73'300		73'400		76'426.00
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'000		1'000		1'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100		100		100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100		75.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	60'000		60'000		63'699.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	10'000		10'100		9'463.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000		2'000		2'000.00	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	100		100		89.00	

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
5441	Kinder- und Jugendheime					9'960.00	
	Nettoaufwand						9'960.00
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					9'960.00	
5450	Leistungen an Familien	15'800		16'000		10'543.20	
	Nettoaufwand		15'800		16'000		10'543.20
3130.00	Dienstleistungen Dritter	600		500		526.20	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200		500		52.00	
3637.00	Elternschaftsbeihilfe	15'000		15'000		9'965.00	
5452	Leistungen Kinderbetreuungsgesetz	15'000		10'000			
	Nettoaufwand		15'000		10'000		
3637.00	Beiträge an private Haushalte	15'000		10'000			
5600	Sozialer Wohnungsbau						800.00
	Nettoertrag					800.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						800.00
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	1'208'000	350'000	1'070'000	300'000	1'138'258.10	372'774.62
	Nettoaufwand		858'000		770'000		765'483.48
3631.00	Beiträge an den Kanton	8'000				3'257.00	
3637.01	Materielle Hilfe Schweizer/Ausländer	1'200'000		1'070'000		1'135'001.10	
4260.01	Rückerstattungen Materielle Hilfe Schweizer/Ausländer		350'000		300'000		372'774.62
5730	Asylwesen	280'000	320'000	300'000	355'000	254'748.13	285'889.95
	Nettoertrag	40'000		55'000		31'141.82	
3637.01	Beiträge an anerkannte Flüchtlinge	280'000		300'000		254'748.13	
4260.00	Rückerstattungen Asylbewerber						2'500.00
4260.01	Rückerstattungen Flüchtlinge		30'000		50'000		23'560.25
4610.01	Entschädigungen vom Bund Flüchtlinge		250'000		250'000		224'989.40
4610.02	Betreuungs- und Verwaltungspauschale		40'000		55'000		34'840.30
5790	Fürsorge, übriges	1'345'100	5'000	1'272'700		1'196'193.97	350.00
	Nettoaufwand		1'340'100		1'272'700		1'195'843.97
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	160'000		144'000		146'654.72	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3'000		-3'000		-1'000.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000		5'000		557.30	

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
3091.00	Personalwerbung					678.50	
3099.00	Uebrigter Personalaufwand	200		200		150.00	
3100.00	Büromaterial	200		500		5.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte			100			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000		3'000		1'200.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	22'000		5'000		4'877.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200		41.35	
3611.00	Entschädigungen an den Kanton			8'200		8'202.50	
3631.00	Beiträge an den Kanton	955'000		931'000		878'165.40	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'000		8'500		10'000.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	175'000		150'000		125'000.00	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	22'500		20'000		21'662.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						350.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		5'000				

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	721'700	5'700	805'800	30'700	624'254.97	22'246.30
	Nettoaufwand		716'000		775'100		602'008.67
6130	Kantonsstrassen, übrige	248'600		254'500		211'737.30	
	Nettoaufwand		248'600		254'500		211'737.30
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'000		8'000		9'752.40	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'000		1'000		1'093.35	
3141.00	Unterhalt Strassen	30'500		30'000		28'430.45	
3631.00	Beiträge an den Kanton	50'000		45'000		1'561.60	
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an den Kanton	155'000		167'400		167'381.85	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	1'300		1'100		1'450.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	2'800		2'000		2'067.65	
6150	Gemeindestrassen	467'100	3'700	517'300	3'700	379'235.67	4'077.80
	Nettoaufwand		463'400		513'600		375'157.87
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	67'000		67'000		57'119.82	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-4'800		-4'800		-4'800.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'000		9'000		5'555.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	5'500		5'500		2'622.85	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	45'000		45'000		43'792.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500		2'500			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	30'000		42'500		9'484.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		66.20	
3140.00	Unterhalt öffentliche Anlagen, Parkplätze					735.25	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	155'000		195'000		138'058.95	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	1'500		1'500		1'130.85	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		1'500		284.95	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'500				1'408.70	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege	101'800		101'800		80'890.05	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV, allgemeiner Haushalt	25'700		25'700		25'655.40	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	9'800		9'500		7'448.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	13'500		15'000		9'781.35	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'000		1'000		1'602.80
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2'700		2'700		2'475.00

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges			28'000	25'000	28'000.00	15'848.00
	Nettoaufwand				3'000		12'152.00
3634.00	Ankauf Tageskarten SBB			28'000		28'000.00	
4240.00	Verkauf Tageskarten SBB				25'000		15'848.00
6330	Sonstige Transportsysteme	6'000	2'000	6'000	2'000	5'282.00	2'320.50
	Nettoaufwand		4'000		4'000		2'961.50
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	6'000		6'000		5'282.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		1'000		1'000		1'320.50
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen		1'000		1'000		1'000.00

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'899'200	1'890'200	1'861'200	1'856'800	1'891'366.30	1'454'945.60
	Nettoaufwand		9'000		4'400		436'420.70
7100	Wasserversorgung	2'000		3'000		276.75	
	Nettoaufwand		2'000		3'000		276.75
3120.00	Wasser öffentliche Brunnen	2'000		3'000		276.75	
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	674'600	674'600	669'500	669'500	585'931.30	585'931.30
3010.00	Löhne Betriebspersonals	40'000		40'000		33'365.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500		7'500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	100		100		1'110.00	
3100.00	Büromaterial	1'000		500			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500			
3101.01	Wasserankauf	170'000		150'000		170'029.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500		1'000		309.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Geräte, Maschinen	7'200		48'500		686.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung					236.85	
3120.02	Energie	12'000		12'000		9'681.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'500		8'000		6'594.35	
3132.00	Honorar Wasserproben	5'000		3'000		4'372.45	
3132.01	Honorare Fachexperten	37'000		66'500		10'047.95	
3134.00	Versicherungsprämien	1'300		1'300		1'223.85	
3137.00	Steuern und Abgaben	400		400		365.00	
3140.00	Unterhalt Grundstücken	1'000		1'000		865.00	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	76'000		66'500		35'512.35	
3144.00	Unterhalt Hochbauten			4'500		5'557.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Geräte, Maschinen	4'500		5'500		2'846.20	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'000		1'000		500.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	300		300		300.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					519.04	
3192.00	Grundwasser-Konzession	30'000		30'000		14'720.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'000		4'000		4'169.90	
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	125'600		125'600		117'920.00	
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	1'900		1'900		1'877.80	
3612.00	Verwaltungsentschädigung EG	27'500		27'500		22'000.00	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	2'000		2'000			
3612.02	Interne Verrechnung Soziallasten	4'500		4'000		3'579.00	
3612.03	Interne Verrechnung Werkhof	2'800		2'100		2'033.90	
4240.00	Wasserverkauf inkl. Grundgebühren		550'000		550'000		471'466.30
4240.01	Wasserverkauf Bauwasser		1'000		1'000		1'100.00

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
4240.02	Dienstleistung Ablesung Stromzähler		11'000		11'000		11'021.10
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'000		1'000		3'651.30
4612.00	Hydrantenentschädigung		65'600		65'600		57'750.00
4631.00	Beiträge AGV Löschfonds		16'200		16'400		21'400.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		3'200		3'200		3'200.00
4660.71	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		26'600		21'300		16'342.60
9010.00	Ertragsüberschuss Spezialfinanzierung	97'500		54'300		135'506.56	
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	587'100	587'100	573'500	573'500	536'673.25	536'673.25
3010.00	Löhne Betriebspersonals	6'000		4'000		5'787.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500		1'000			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		500			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		1'000			
3113.00	Hardware	500		500			
3120.00	Ver- und Entsorgung (allgemein)	200		200		125.25	
3120.01	Ver- und Entsorgung RKB Dottikon	2'000		2'000		1'491.40	
3120.02	Ver- und Entsorgung RKB Dintikon-Dottikon-Villmergen	2'000		2'000		1'491.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (allgemein)	500		500		892.55	
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)	32'500		12'500		1'072.50	
3134.01	Sachversicherungsprämien RKB Dottikon	1'200		1'200		944.20	
3134.02	Sachversicherungsprämien RKB Dintikon-Dottikon-Villmergen	1'200		1'200		945.25	
3137.00	Steuern und Abgaben	400		400		365.00	
3143.00	Baulicher Unterhalt Tiefbauten (allgemein)	75'500		55'500		32'350.20	
3143.01	Baulicher Unterhalt RKB Dottikon	1'500		1'500		4'792.05	
3143.02	Baulicher Unterhalt RKB Dintikon-Dottikon-Villmergen	1'500		1'500		5'153.65	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	500				500.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					582.86	
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten, spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	102'200		102'200		100'547.70	
3612.00	Verwaltungsentschädigung EG	25'000		25'000		20'000.00	
3612.01	Entschädigung ARA Falkenmatt	132'000		131'000		113'462.40	
3612.02	Interne Verrechnung Soziallasten	900		600		861.00	
3612.03	Interne Verrechnung Werkhof	1'400		800		1'003.05	
3660.21	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge spezialfinanzierte Gemeindebetriebe an Verbände	120'700		131'300		131'304.15	
4240.00	Abwasserbenützungsgebühren inkl. Grundgebühren		450'000		450'000		425'471.75
4240.01	Abgeltung Strassenentwässerung		59'200		59'200		59'200.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		100		100		

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		8'000		8'000		5'784.40
4660.71	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		69'800		56'200		46'217.10
9010.00	Ertragsüberschuss Spezialfinanzierung	75'900		96'100		113'001.39	
7300	Abfallwirtschaft	91'000	2'500	94'800	2'000	60'232.25	2'284.65
	Nettoaufwand		88'500		92'800		57'947.60
3631.00	Tierkörperentsorgung	2'500		2'500		1'805.20	
3632.00	Zuschuss Abfallwirtschaft	87'000		90'800		56'739.00	
3632.01	Beiträge Tierkadaversammelstelle	1'500		1'500		1'688.05	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'500		2'000		2'284.65
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	357'000	357'000	340'800	340'800	319'869.00	319'869.00
3010.00	Löhne Betriebspersonals	40'000		40'000		41'321.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'500		2'000		2'982.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500		1'500		1'095.00	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	11'500		9'000		2'202.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'000			
3130.01	Hauskehricht/Sperrgut, Transport	60'000		60'000		56'928.60	
3130.02	Hauskehricht/Sperrgut, Verbrennung	60'000		60'000		57'232.35	
3130.03	Grüngut, Transport und Verwertung	100'000		95'000		97'387.20	
3130.05	Glas Recycling	6'000		6'000		5'647.25	
3130.06	Metalle	3'000		3'000		2'705.00	
3130.07	Übrige Abfallarten	2'300		2'100		2'287.85	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter Fachexperten etc. (allgemein)	1'000		500			
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	1'000		500			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'500		2'000		850.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen					480.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'000		5'000		3'868.85	
3612.00	Verwaltungsentschädigung EG	37'500		37'500		30'000.00	
3612.02	Interne Verrechnung Soziallasten	5'200		4'600		5'218.00	
3612.03	Interne Verrechnung Werkhof	7'000		5'100		5'104.35	
3636.00	Beiträge Papiersammlungen	6'000		6'000		4'558.40	
4240.00	Abfallgebühren		250'000		230'000		249'436.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		20'000		20'000		13'694.00
4632.00	Zuschuss eigene Gemeinde (7300.3632.00)		87'000		90'800		56'739.00
7410	Gewässerverbauungen	52'100		46'300		31'209.15	2'506.70
	Nettoaufwand		52'100		46'300		28'702.45
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'000		4'000		5'176.75	

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500			
3142.00	Unterhalt Wasserbau	8'500		8'500		1'722.15	
3631.00	Beiträge an den Kanton	25'000		20'000		22'436.55	
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allg. Haushalt an den Kanton	12'000		12'000			
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	600		600		770.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	1'500		700		1'103.70	
4631.00	Beiträge vom Kanton						2'506.70
7500	Arten- und Landschaftsschutz	6'200		8'200		2'412.10	
	Nettoaufwand		6'200		8'200		2'412.10
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500		1'000		712.10	
3140.00	Unterhalt Grundstücke	3'000		5'500			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'700		1'700		1'700.00	
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	15'000	252'000	17'500	252'000	262'202.10	
	Nettoaufwand						262'202.10
	Nettoertrag	237'000		234'500			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter Fachexperten etc.	15'000		17'500			
3140.00	Unterhalt Grundstücke					262'202.10	
4630.00	Beiträge vom Bund		144'000		144'000		
4631.00	Beiträge vom Kanton		108'000		108'000		
7710	Friedhof und Bestattung	92'000	13'000	85'200	13'000	72'603.55	5'801.35
	Nettoaufwand		79'000		72'200		66'802.20
3010.00	Löhne des Betriebspersonals	30'000		32'000		24'443.25	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		583.30	
3120.00	Ver- und Entsorgung	1'000		1'000		852.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'000		25'000		22'240.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		56.15	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	11'500		3'000		3'634.85	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	500		500		115.25	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten, allgemeiner Haushalt	12'700		12'700		12'670.10	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	4'700		4'500		3'635.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	6'000		5'900		4'372.85	
4240.00	Grabplatzgebühren		3'000		3'000		
4260.00	Rückerstattungen Dritter		10'000		10'000		5'801.35

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
7790	Umweltschutz, übriges	5'700		5'900		4'703.85	
	Nettoaufwand		5'700		5'900		4'703.85
3010.00	Löhne des Betriebspersonals	4'000		4'000		3'529.45	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200		200			
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	600		600		525.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	900		1'100		649.40	
7900	Raumordnung	16'500	4'000	16'500	6'000	15'253.00	1'879.35
	Nettoaufwand		12'500		10'500		13'373.65
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		500		426.80	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	6'000		6'000		5'113.70	
3612.00	Entschädigung an Regionalplanung	10'000		10'000		9'712.50	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		4'000		6'000		1'879.35

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
8	VOLKSWIRTSCHAFT	2'600	90'500	10'700	90'500	2'879.00	88'669.50
	Nettoertrag	87'900		79'800		85'790.50	
8120	Strukturverbesserungen			8'000			
	Nettoaufwand				8'000		
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege			8'000			
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	2'400	500	2'500	500	2'379.00	256.50
	Nettoaufwand		1'900		2'000		2'122.50
3010.00	Löhne des Verwaltungspersonals	2'000		2'000		2'000.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	200		300		200.00	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	200		200		179.00	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		500		500		256.50
8710	Elektrizität	200	90'000	200	90'000	500.00	88'413.00
	Nettoertrag	89'800		89'800		87'913.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200		200		500.00	
4120.00	Konzessionen		90'000		90'000		88'413.00

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	721'900	11'470'400	683'500	11'166'800	2'096'974.94	11'569'023.61
	Nettoertrag	10'748'500		10'483'300		9'472'048.67	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	120'000	8'595'000	120'000	7'895'000	58'835.50	8'650'033.00
	Nettoertrag	8'475'000		7'775'000		8'591'197.50	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen (Erhöhung Delkredere)	10'000		10'000		5'043.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	120'000		120'000		63'115.45	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen	-10'000		-10'000		-9'322.95	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		6'100'000		5'950'000		6'086'430.94
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen Vorjahre		625'000		300'000		639'923.97
4000.30	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-5'000		-5'000		-5'569.65
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		475'000		475'000		475'051.31
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen Vorjahre		50'000		25'000		54'965.78
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		450'000		450'000		399'263.45
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		900'000		700'000		999'967.20
9101	Sondersteuern	5'000	205'000	5'000	205'000	4'780.00	465'816.10
	Nettoertrag	200'000		200'000		461'036.10	
3601.00	Ertragsanteile an den Kanton	5'000		5'000		4'780.00	
4000.20	Nachsteuern und Bussen natürliche Personen		10'000		10'000		20'688.80
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		150'000		150'000		411'426.95
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		15'000		15'000		4'960.35
4033.00	Hundetaxen		30'000		30'000		28'740.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich		862'000		931'000		1'287'700.00
	Nettoertrag	862'000		931'000		1'287'700.00	
4621.50	Innerkantonaler Finanzausgleich vom Kanton an die Gemeinden		771'000		839'000		1'197'000.00
4621.60	Feinausgleich Aufgabenverschiebung		91'000		92'000		90'700.00
9610	Zinsen	3'000	20'000	3'000	20'000	2'543.65	21'554.78
	Nettoertrag	17'000		17'000		19'011.13	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	3'000		3'000		2'543.65	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		20'000		20'000		21'554.78
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens		3'600		3'600		3'538.00
	Nettoertrag	3'600		3'600		3'538.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		3'600		3'600		3'538.00

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
9631	Gewerberäume - Alterszentrum	195'900	771'500	180'300	784'200	213'806.74	769'763.95
	Nettoertrag	575'600		603'900		555'957.21	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	29'000		29'000		25'406.20	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	92'000		76'500		49'377.60	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'500		2'800		2'202.90	
3431.20	Anschaffungen Mobilien	2'000		2'000		68'601.60	
3431.30	Unterhalt Mobilien	1'500		3'000		3'149.80	
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur					7.00	
3439.10	Ver- und Entsorgung	20'000		20'000		19'964.55	
3439.30	Sachversicherungsprämien	8'000		8'000		6'772.30	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	4'500		4'000		4'474.26	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	3'800		3'000		2'962.50	
3910.03	Interne Verrechnung Bauamt	1'600		2'000		1'060.43	
3930.00	Interne Verrechnung Heizkosten Gewerberäume - Alterszentrum/Schulhaus Risi	30'000		30'000		29'827.60	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		680'000		692'700		676'318.00
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV		90'000		90'000		92'163.75
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		1'500		1'500		1'282.20
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		2'000		3'500		1'319.90
	Nettoertrag	2'000		3'500		1'319.90	
4699.00	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		2'000		3'500		1'319.90
9901	Werkhof	49'000	49'000	42'200	42'200	35'564.38	35'564.38
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'300		1'500		2'220.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'000		13'000		10'372.21	
3111.00	Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'000		7'000		7'477.42	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'500		1'500		3'901.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		697.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'000		4'500		3'868.25	
3137.00	Steuern und Abgaben	2'000		1'500		1'709.60	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'500		11'500		5'159.45	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	400		400			
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		300		158.80	
4260.00	Rückerstattungen Dritter				100		
4612.03	Interne Verrechnung Werkhof Spezialfinanzierungen		11'200		8'000		8'141.30
4910.03	Interne Verrechnung Werkhof Einwohnergemeinde		37'800		34'100		27'423.08

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
9905	Allgemeine Personalkosten	349'000	349'000	333'000	333'000	333'733.50	333'733.50
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	150'000		140'000		151'488.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	120'000		120'000		118'090.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'000		7'000		7'584.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	38'000		33'000		37'621.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	18'000		18'000		17'868.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	15'000		15'000		1'080.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'000		3'000		3'572.60
4612.02	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		10'600		9'200		11'325.40
4910.02	Aufteilung allgemeine Personalkosten		336'400		320'800		318'835.50
9990	Abschluss		613'300		949'300	1'447'711.17	
	Nettoaufwand						1'447'711.17
	Nettoertrag	613'300		949'300			
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					1'447'711.17	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		613'300		949'300		
	Total Aufwand	17'179'400		17'487'200		18'055'288.60	
	Total Ertrag		17'179'400		17'487'200		18'055'288.60
	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss						

c) Artengliederung Zusammenzug

		Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
3	Aufwand	17'006'000		17'336'800		16'359'069.48	
30	Personalaufwand	2'774'400		2'656'500		2'554'134.99	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'803'600		2'738'400		2'332'149.80	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	878'900		944'100		763'205.80	
34	Finanzaufwand	134'500		119'300		158'668.66	
36	Transferaufwand	9'990'900		10'472'100		10'153'705.10	
39	Interne Verrechnungen	423'700		406'400		397'205.13	
4	Ertrag		16'566'100		16'537'900		18'055'288.60
40	Fiskalertrag		8'800'000		8'100'000		9'115'849.10
41	Regalien und Konzessionen		90'000		90'000		88'413.00
42	Entgelte		2'294'300		2'248'700		2'225'014.92
44	Finanzertrag		931'100		945'800		926'313.93
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		42'000		42'000		30'489.18
46	Transferertrag		3'985'000		4'705'000		5'272'003.34
49	Interne Verrechnungen		423'700		406'400		397'205.13
9	Abschlusskonten	173'400	613'300	150'400	949'300	1'696'219.12	
90	Abschluss Erfolgsrechnung	173'400	613'300	150'400	949'300	1'696'219.12	
	Total Aufwand	17'179'400		17'487'200		18'055'288.60	
	Total Ertrag		17'179'400		17'487'200		18'055'288.60
	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss						

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
3	Aufwand	17'006'000		17'336'800		16'359'069.48	
30	Personalaufwand	2'774'400		2'656'500		2'554'134.99	
300	Behörden und Kommissionen	133'500		126'500		125'763.75	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	133'500		126'500		125'763.75	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'886'000		1'872'500		1'788'797.74	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'886'000		1'872'500		1'788'797.74	
302	Löhne der Lehrkräfte	336'000		270'900		280'484.80	
3020	Löhne der Lehrkräfte	336'000		270'900		280'484.80	
305	Arbeitgeberbeiträge	334'000		320'000		334'464.10	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	150'000		140'000		151'488.90	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	120'000		120'000		118'090.40	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'000		7'000		7'584.10	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	38'000		33'000		37'621.80	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	18'000		20'000		19'678.90	
309	Übriger Personalaufwand	84'900		66'600		24'624.60	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	66'300		47'700		18'071.15	
3091	Personalwerbung	500		500		2'370.75	
3099	Übriger Personalaufwand	18'100		18'400		4'182.70	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'803'600		2'738'400		2'332'149.80	
310	Material- und Warenaufwand	421'600		383'400		394'799.84	
3100	Büromaterial	16'700		16'500		15'879.20	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	273'600		238'600		256'271.52	
3102	Drucksachen, Publikationen	129'000		125'500		121'107.17	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	2'000		2'300		1'460.35	
3104	Lehrmittel	300		500		81.60	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	231'300		152'300		105'704.10	
3110	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	94'500		15'600		43'258.95	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	93'300		104'200		35'918.70	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'000		4'500		5'057.35	
3113	Hardware	16'500		8'000		17'153.80	
3118	Immateriellen Anlagen	22'000		20'000		4'315.30	

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	291'700		263'200		250'616.05	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	291'700		263'200		250'616.05	
313	Dienstleistungen und Honorare	709'100		729'000		556'809.25	
3130	Dienstleistungen Dritter	449'200		446'600		408'922.40	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	184'800		198'300		82'480.00	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	6'000		15'000		5'643.50	
3134	Sachversicherungsprämien	51'100		51'600		44'531.45	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	15'000		15'000		12'648.30	
3137	Steuern und Abgaben	3'000		2'500		2'583.60	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	687'400		767'400		756'489.31	
3140	Unterhalt Grundstücken	8'500		14'500		263'918.35	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	185'500		233'000		166'489.40	
3142	Unterhalt Wasserbau	8'500		8'500		1'722.15	
3143	Unterhalt Tiefbauten	250'400		254'500		100'844.50	
3144	Unterhalt Hochbauten	234'500		256'900		223'514.91	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	183'900		161'100		145'153.24	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	3'000		2'500		584.05	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	46'500		50'200		32'011.94	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)			3'000			
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	134'400		105'400		112'557.25	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	3'200		700		2'188.70	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	300		300		300.00	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'500				1'888.70	
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	400		400			
317	Spesenentschädigungen	115'000		120'400		35'202.49	
3170	Reisekosten und Spesen	95'000		100'400		29'278.94	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	20'000		20'000		5'923.55	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	122'400		121'900		62'425.55	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	10'000		10'000		5'043.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	112'400		111'900		57'382.55	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	38'000		39'000		22'761.27	
3192	Abgeltung von Rechten	30'000		30'000		14'720.80	
3199	Übriger Betriebsaufwand	8'000		9'000		8'040.47	

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2022		Budget 2021	Rechnung 2020
		Ertrag		Ertrag	Ertrag
	Aufwand		Aufwand		Aufwand
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	878'900	944'100	763'205.80	
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	878'900	944'100	763'205.80	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	878'900	944'100	763'205.80	
34	Finanzaufwand	134'500	119'300	158'668.66	
340	Zinsaufwand	3'000	3'000	2'543.65	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	3'000	3'000	2'543.65	
341	Realisierte Kursverluste			1'575.00	
3411	Realisierte Verluste auf Sachanlagen FV			1'575.00	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	131'500	116'300	154'550.01	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	92'000	76'500	49'377.60	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	7'000	7'800	73'954.30	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	32'500	32'000	31'218.11	
36	Transferaufwand	9'990'900	10'472'100	10'153'705.10	
360	Ertragsanteile an Dritte	55'000	55'000	52'269.75	
3601	Ertragsanteile an den Kanton	55'000	55'000	52'269.75	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	3'569'400	4'238'700	4'438'527.27	
3611	Entschädigungen an den Kanton	67'500	62'500	47'525.45	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	3'351'900	4'026'200	4'256'356.82	
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	150'000	150'000	134'645.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	5'884'300	5'679'200	5'362'793.53	
3631	Beiträge an den Kanton	3'445'500	3'358'500	2'304'079.65	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	196'500	186'900	990'331.90	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	210'000	233'100	222'997.00	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	6'000	6'000	15'242.00	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	224'100	225'900	213'120.55	
3637	Beiträge an private Haushalte	1'802'200	1'668'800	1'617'022.43	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	482'200	499'200	300'114.55	
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	482'200	499'200	300'114.55	
39	Interne Verrechnungen	423'700	406'400	397'205.13	
391	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	378'700	361'400	352'377.53	

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	378'700		361'400		352'377.53	
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		30'000		29'827.60	
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	30'000		30'000		29'827.60	

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
4	Ertrag		16'566'100		16'537'900		18'055'288.60
40	Fiskalertrag		8'800'000		8'100'000		9'115'849.10
400	Direkte Steuern natürliche Personen		7'705'000		7'205'000		7'670'754.60
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		6'730'000		6'255'000		6'741'474.06
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		525'000		500'000		530'017.09
4002	Quellensteuern natürliche Personen		450'000		450'000		399'263.45
401	Direkte Steuern juristische Personen		900'000		700'000		999'967.20
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		900'000		700'000		999'967.20
402	Übrige Direkte Steuern		165'000		165'000		416'387.30
4022	Vermögensgewinnsteuern		150'000		150'000		411'426.95
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		15'000		15'000		4'960.35
403	Besitz- und Aufwandsteuern		30'000		30'000		28'740.00
4033	Hundesteuern		30'000		30'000		28'740.00
41	Regalien und Konzessionen		90'000		90'000		88'413.00
412	Konzessionen		90'000		90'000		88'413.00
4120	Konzessionen		90'000		90'000		88'413.00
42	Entgelte		2'294'300		2'248'700		2'225'014.92
420	Ersatzabgaben		125'000		125'000		120'325.10
4200	Ersatzabgaben		125'000		125'000		120'325.10
421	Gebühren für Amtshandlungen		205'000		190'000		199'935.37
4210	Gebühren für Amtshandlungen		205'000		190'000		199'935.37
423	Schul- und Kursgelder		73'000		61'800		58'837.25
4231	Kursgelder		73'000		61'800		58'837.25
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'324'200		1'329'200		1'233'543.15
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'324'200		1'329'200		1'233'543.15
426	Rückerstattungen		539'100		520'700		583'726.05
4260	Rückerstattungen Dritter		539'100		520'700		583'726.05

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
427	Bussen		25'000		20'000		24'890.00
4270	Bussen		25'000		20'000		24'890.00
429	Übrige Entgelte		3'000		2'000		3'758.00
4290	Übrige Entgelte		3'000		2'000		3'758.00
44	Finanzertrag		931'100		945'800		926'313.93
440	Zinsertrag		20'000		20'000		21'554.78
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		20'000		20'000		21'554.78
443	Liegenschaftenertrag FV		773'600		786'300		772'019.75
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		683'600		696'300		679'856.00
4439	Übriger Liegenschaftenertrag FV		90'000		90'000		92'163.75
447	Liegenschaftenertrag VV		137'500		139'500		132'739.40
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		131'500		133'500		131'939.40
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		6'000		6'000		800.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		42'000		42'000		30'489.18
450	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital		14'000		14'000		12'489.18
4501	Entnahmen aus Fonds des FK		14'000		14'000		12'489.18
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		28'000		28'000		18'000.00
4512	Entnahmen Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK		28'000		28'000		18'000.00
46	Transferertrag		3'985'000		4'705'000		5'272'003.34
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		2'655'800		3'325'200		3'831'178.04
4610	Entschädigungen vom Bund		290'000		305'000		259'829.70
4611	Entschädigungen vom Kanton		500		500		256.50
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		2'365'300		3'019'700		3'571'091.84
462	Finanz- und Lastenausgleich		862'000		931'000		1'287'700.00
4621	Finanz- und Lastenausgleich vom Kanton		862'000		931'000		1'287'700.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		368'800		367'800		89'245.70
4630	Beiträge vom Bund		148'400		148'400		4'400.00

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
4631	Beiträge vom Kanton		129'200		124'400		23'906.70
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		90'200		94'000		59'939.00
4635	Beiträge von privaten Unternehmungen		1'000		1'000		1'000.00
466	Auflösung passivierte Investitionsbeiträge		96'400		77'500		62'559.70
4660	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge		96'400		77'500		62'559.70
469	Verschiedener Transferertrag		2'000		3'500		1'319.90
4699	Rückverteilungen		2'000		3'500		1'319.90
49	Interne Verrechnungen		423'700		406'400		397'205.13
491	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		378'700		361'400		352'377.53
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		378'700		361'400		352'377.53
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		30'000		29'827.60
4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		30'000		30'000		29'827.60

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
9	Abschlusskonten	173'400	613'300	150'400	949'300	1'696'219.12	
90	Abschluss Erfolgsrechnung	173'400	613'300	150'400	949'300	1'696'219.12	
900	Abschluss Erfolgsrechnung		613'300		949'300	1'447'711.17	
9000	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					1'447'711.17	
9001	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		613'300		949'300		
901	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK	173'400		150'400		248'507.95	
9010	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	173'400		150'400		248'507.95	
	Total Aufwand	17'179'400		17'487'200		18'055'288.60	
	Total Ertrag		17'179'400		17'487'200		18'055'288.60
	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss						

a) Zusammenzug

		Ausgaben	Budget 2022 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2021 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2020 Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	62'000		120'000		242.35	1'575.00
	Nettoausgaben		62'000		120'000		
	Nettoeinnahmen					1'332.65	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG						
2	BILDUNG	335'000		800'000		2'850'999.83	
	Nettoausgaben		335'000		800'000		2'850'999.83
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT						
4	GESUNDHEIT						
5	SOZIALE SICHERHEIT						
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	50'000		50'000		299'412.25	
	Nettoausgaben		50'000		50'000		299'412.25
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	370'000	300'000	60'000	300'000	167'683.70	401'667.00
	Nettoausgaben		70'000				
	Nettoeinnahmen			240'000		233'983.30	
8	VOLKSWIRTSCHAFT			140'000		82'325.75	
	Nettoausgaben				140'000		82'325.75
9	FINANZEN	300'000	817'000	300'000	1'170'000	403'242.00	3'400'663.88
	Nettoeinnahmen	517'000		870'000		2'997'421.88	
	Total Investitionsausgaben	1'117'000		1'470'000		3'803'905.88	
	Total Investitionseinnahmen		1'117'000		1'470'000		3'803'905.88
	Nettoinvestition						
	Überschuss Investitionsrechnung						

b) Investitionsrechnung

		Ausgaben	Budget 2022 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2021 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2020 Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	62'000		120'000		242.35	1'575.00
	Nettoausgaben		62'000		120'000		
	Nettoeinnahmen					1'332.65	
5200.00	Geschäftsverwaltungssystem; GV 16.11.18; Kredit Fr. 125'000	32'000		120'000		242.35	
5200.01	Aufarbeitung Gemeinderatsarchiv; GV 19.11.21; Kredit Fr. 108'000	30'000					
6000.00	Abgang von Grundstücken						1'575.00

b) Investitionsrechnung

		Ausgaben	Budget 2022 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2021 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2020 Einnahmen
2	BILDUNG	335'000		800'000		2'850'999.83	
	Nettoausgaben		335'000		800'000		2'850'999.83
5620.01	Investitionsbeitrag Erneuerung Informatik Primarschule am Maiengrün; GV 15.06.18; Kredit Fr. 305'000					4'470.46	
5620.01	Investitionsbeitrag Erneuerung Informatik Kreisschule am Maiengrün; GV 15.06.18; Fr. 255'000					1'256.82	
5040.04	Neubau Dreifachkindergarten, GV 17.11.17; Kredit Fr. 3'800'000			800'000		2'382'516.55	
5040.00	Sanierung Schulküchen Risi, GV 16.06.17; Kredit Fr. 650'000					399'850.95	
5040.01	Sanierung Beleuchtung und Tonanlage Aula Risi, GV 16.06.17; Kredit Fr. 390'000					58'448.30	
5040.02	Bauliche Anpassungen und Netzwerkverkabelung; GV 15.06.18; Kredit Fr. 580'000					4'456.75	
5040.03	Instandstellungsarbeiten im Schulhaus Risi; GV 19.11.21; Kredit Fr. 445'000	335'000					

b) Investitionsrechnung

		Ausgaben	Budget 2022 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2021 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2020 Einnahmen
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	50'000		50'000		299'412.25	
	Nettoausgaben		50'000		50'000		299'412.25
5610.05	Beitrag Gehweg mit Schutzinsel Othmarsingerstrasse, GV 20.11.20; Kredit Fr. 306'000	50'000		50'000			
5010.04	Sanierung Hembrunnstrasse, GV 17.06.16; Kredit Fr. 833'000					299'412.25	

b) Investitionsrechnung

		Ausgaben	Budget 2022 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2021 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2020 Einnahmen
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	370'000	300'000	60'000	300'000	167'683.70	401'667.00
	Nettoausgaben		70'000				
	Nettoeinnahmen			240'000		233'983.30	
5030.06	Sanierung Hembrunnstrasse, GV 17.06.16; Kredit Fr. 385'000					31'923.65	
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		105'099.00
5030.06	Sanierung Hembrunnstrasse, GV 17.06.16; Kredit Fr. 82'000					15'769.30	
5030.08	Sanierungsleitung Lehmhof; GV 19.11.21; Kredit Fr. 305'000	205'000					
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		200'000		200'000		272'318.00
5610.00	Beitrag regionaler Hochwasserschutz Bünztal: Teilausbau Bünz in Dottikon, Dekretsbeitrag Fr. 490'000					17'950.25	
5610.01	Beitrag regionaler Hochwasserschutz Bünztal: Hochwasserrückhaltebecken, Dekretsbeitrag Fr. 259'000					145.80	
6350.00	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen						24'250.00
5290.00	Gesamtrevision Nutzungsplanung; GV 15.06.18; Fr. Kredit Fr. 210'000; ZK GV 15.11.19; Fr. 50'000	80'000		60'000		101'894.70	

b) Investitionsrechnung

		Ausgaben	Budget 2022 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2021 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2020 Einnahmen
8	VOLKSWIRTSCHAFT			140'000		82'325.75	
	Nettoausgaben				140'000		82'325.75
5030.00	Instandstellung Meteorwasserleitung Sportstrasse; GV 20.11.20; Kredit Fr. 220'000			140'000		82'325.75	

b) Investitionsrechnung

		Ausgaben	Budget 2022 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2021 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2020 Einnahmen
9	FINANZEN	300'000	817'000	300'000	1'170'000	403'242.00	3'400'663.88
	Nettoeinnahmen	517'000		870'000		2'997'421.88	
5900.00	Passivierte Einnahmen allgemeiner Haushalt					25'825.00	
5900.01	Passivierte Einnahmen Wasserwerk	100'000		100'000		105'099.00	
5900.02	Passivierte Einnahmen Abwasserbeseitigung	200'000		200'000		272'318.00	
6900.00	Aktivierte Ausgaben allgemeiner Haushalt		527'000		1'170'000		3'352'970.93
6900.01	Aktivierte Ausgaben Wasserwerk		85'000				31'923.65
6900.02	Aktivierte Ausgaben Abwasserbeseitigung		205'000				15'769.30
	Total Investitionsausgaben	1'117'000		1'470'000		3'803'905.88	
	Total Investitionseinnahmen		1'117'000		1'470'000		3'803'905.88
	Nettoinvestition						
	Überschuss Investitionsrechnung						

c) Artengliederung Zusammenzug

		Ausgaben	Budget 2022 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2021 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2020 Einnahmen
5	Investitionsausgaben	1'117'000		1'470'000		3'803'905.88	
50	Sachanlagen	540'000		940'000		3'274'703.50	
52	Immaterielle Anlagen	142'000		180'000		102'137.05	
55	Beteiligungen, Grundkapitalien	85'000					
56	Investitionsbeiträge	50'000		50'000		23'823.33	
59	Übertrag an Bilanz	300'000		300'000		403'242.00	
6	Investitionseinnahmen		1'117'000		1'470'000		3'803'905.88
60	Abgang von Sachanlagen						1'575.00
63	Investitionsbeiträge		300'000		300'000		401'667.00
69	Übertrag an Bilanz		817'000		1'170'000		3'400'663.88
	Total Investitionsausgaben	1'117'000		1'470'000		3'803'905.88	
	Total Investitionseinnahmen		1'117'000		1'470'000		3'803'905.88
	Nettoinvestition						
	Überschuss Investitionsrechnung						

d) Investitionsrechnung Artengliederung

		Ausgaben	Budget 2022 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2021 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2020 Einnahmen
5	Investitionsausgaben	1'117'000		1'470'000		3'803'905.88	
50	Sachanlagen	540'000		940'000		3'274'703.50	
5010	Strassen / Verkehrswege					299'412.25	
5030	Tiefbauten	205'000		140'000		130'018.70	
5040	Hochbauten	335'000		800'000		2'845'272.55	
52	Immaterielle Anlagen	142'000		180'000		102'137.05	
5200	Software	62'000		120'000		242.35	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	80'000		60'000		101'894.70	
55	Beteiligungen, Grundkapitalien	85'000					
5540	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	85'000					
56	Investitionsbeiträge	50'000		50'000		23'823.33	
5610	Investitionsbeiträge an den Kanton	50'000		50'000		18'096.05	
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände					5'727.28	
59	Übertrag an Bilanz	300'000		300'000		403'242.00	
5900	Passivierte Einnahmen	300'000		300'000		403'242.00	
6	Investitionseinnahmen		1'117'000		1'470'000		3'803'905.88
60	Abgang von Sachanlagen						1'575.00
6000	Abgang von Grundstücken						1'575.00
63	Investitionsbeiträge		300'000		300'000		401'667.00
6350	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen						24'250.00
6370	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		300'000		300'000		377'417.00
69	Übertrag an Bilanz		817'000		1'170'000		3'400'663.88
6900	Aktiviert Ausgaben		817'000		1'170'000		3'400'663.88
	Total Investitionsausgaben	1'117'000		1'470'000		3'803'905.88	
	Total Investitionseinnahmen		1'117'000		1'470'000		3'803'905.88
	Nettoinvestition						
	Überschuss Investitionsrechnung						

KREDITKONTROLLE

Budget 2022					Budget 2022		
Kontonummer	Kreditbeschrieb GV Datum / Kreditbetrag	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2021	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2021	Ausgaben	Einnahmen	Verfügbarer Restkredit
1.10870.03	Div. Instandstellungsarbeiten Alterswohnheim an der Bünz, GV 25.06.21; Kredit Fr. 170'000 25.06.2021 / 170'000	170'000.00	75'000.00				95'000.00
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG						
1.0220.5200.00	Geschäftsverwaltungssystem; GV 16.11.18; Kredit Fr. 125'000 16.11.2018 / 125'000	125'000.00	93'000.00		32'000		
1.0220.5200.01	Aufarbeitung Gemeinderatsarchiv; GV 19.11.21; Fr. 108'000 19.11.2021 / 108'000	108'000.00			30'000		78'000.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG						
2	BILDUNG						
1.2170.5040.04	Neubau Dreifachkindergarten; GV 17.11.17; Kredit Fr. 3'800'000 17.11.2017 / 3'800'000	3'800'000.00	3'800'671.15	671.15			
1.2173.5040.03	Instandstellungsarbeiten im Schulhaus Risi; GV 19.11.21; Kredit Fr. 445'000 19.11.2021 / 445'000	445'000.00			335'000		110'000.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT						
4	GESUNDHEIT						
5	SOZIALE SICHERHEIT						
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG						
1.6130.5610.05	Beitrag Gehweg mit Schutzinsel Othmarsingerstrasse, GV 20.11.20; Kredit Fr. 306'000 20.11.2020 / 306'000	306'000.00	50'000.00		50'000		206'000.00
1.6150.5010.04	Sanierung Hembrunnstrasse; GV 17.06.16; Kredit Fr. 833'000 17.06.2016 / 833'000	833'000.00	833'000.00				
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG						

KREDITKONTROLLE

Budget 2022					Budget 2022		
Kontonummer	Kreditbeschrieb GV Datum / Kreditbetrag	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2021	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2021	Ausgaben	Einnahmen	Verfügbarer Restkredit
1.7101.5030.06	Sanierung Hembrunnstrasse; GV 17.06.16; Kredit Fr. 385'000 17.06.2016 / 385'000	385'000.00	385'000.00				
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		340'000.00
1.7201.5030.06	Sanierung Hembrunnstrasse; GV 17.06.16; Kredit Fr. 82'000 17.06.2016 / 82'000	82'000.00	82'000.00				
1.7201.5030.08	Sanierungsleitung Lehmhof; GV 19.11.21; Kredit Fr. 305'000 19.11.2021 / 305'000	305'000.00			205'000		100'000.00
1.7201.6370.01	Investitionsbeiträge Sanierungsleitung Lehmhof; GV 19.11.21; Fr. 91'500 19.11.2021 / 91'500	91'500.00					91'500.00
1.7690.3140.00	Altlasten-Sanierung Kehrrechtdeponie Lehmhof; GV 15.06.18; Kredit Fr. 360'000 15.06.2018 / 360'000	360'000.00	360'000.00				
1.7690.4630.00	Kehrrechtdeponie Lehmhof Beiträge vom Bund 15.06.2018 / 144'000	144'000.00				144'000	
1.7690.4631.00	Kehrrechtdeponie Lehmhof Beiträge vom Kanton 15.06.2018 / 108'000	108'000.00				108'000	
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	180'000.00		80'000		
8	VOLKSWIRTSCHAFT						
1.8120.5030.00	Instandstellung Meteorwasserleitung Sportstrasse; GV 20.11.20; Kredit Fr. 220'000 20.11.2020 / 220'000	220'000.00	220'000.00				
9	FINANZEN UND STEUERN						
	Total		6'078'671.15	671.15	817'000	252'000	

Gemeinde 5605 Dottikon



Aufgaben- und Finanzplanung 2022 bis 2031

Stand 27.09.2021

Aufgaben- und Finanzplanung 2022 bis 2031

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

Bei der Aufgaben- und Finanzplanung handelt sich um eine Momentaufnahme. Die Grundlagen basieren auf dem Budget 2022 und den zukünftigen Prognosen.

In den Jahren 2022 bis 2031 wird mit einem Investitionsvolumen von Fr. 12'831'000.00 gerechnet.

Bis im Jahr 2026 ist ein gleichbleibender Steuerfuss von 97 % vorgesehen. Eine Steuerfusserhöhung wird sich anhand zeitlicher Abwicklung der Investitionen in Abhängigkeit der Einnahmen, Entwicklung des Steuersubstrates, abzeichnen. Vorerst sind die Anpassungen des Steuerfusses um 8 % auf 105 % im Jahr 2027 und um 7 % auf 112 % im Jahr 2031 geplant.

Aufgrund des Finanzplanes wird das Nettovermögen je Einwohner auf Fr. 1'671.00 im Jahr 2031 sinken. Ende 2021 beträgt das Nettovermögen mutmasslich Fr. 3'805.00.

Mit der Vorlage dieses Aufgaben- und Finanzplanes wird das mittelfristige Haushaltsgleichgewicht 2022 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	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	ab 2032	Jährliche Abschreibung
0220	Geschäftsverwaltungssystem (GEVER)	125	88	32											42
0220	Langzeitarchivierung	108		30	30	30	18								36
0223	Informatik Hard-/ Software	300				300									100
2170	Neubau Kindergarten	3'800	800												109
2170	Swisscomgebäude	200			200										20
2172	Hübel: Neue Schliessanlage	55			55										6
2173	Sanierung Dach Neubau Risi (1035m2)	220					220								6
2173	Ersatz Oel-Heizung Risi	150					150								8
2173	Neuer Turnhallenboden Risi	120				120									12
2173	Instandstellungsarbeiten im Schulhaus Ri	445		335	110										45
6130	Beitrag Bahnhofstrasse 3. Etappe K 387	500				250	250								13
6130	Sanierung Hendschikerstrasse K388 (1 -	800					100	400	300						20
6130	Sanierung Othmarsingerstrasse K266 (6 -	2'050							100	1000	950				51
6130	Sanierung Wohlerstrasse 1. Etappe K266	700										350	350		18
6130	Sanierung Wohlerstrasse 2. Etappe K266	650												650	16
6130	Sanierung Hägglingerstrasse K385 (> 10	375												375	9
6130	Lichtsignalanlage Sternenkreuzung (1 - 5	200			200										20
6130	Bushaltestelle AWHB	50			50										1
6130	Bushaltestelle Gemeindehaus	50				50									1
6130	Gehweg mit Schutzinsel Othmarsingerstr	306	50	50	150	56									8
6150	Sanierung Hembrunnstrasse	833													21
6150	Sanierung Heuerweg	600			300	300									15
6150	Sanierung Hofackerstrasse	360					20	340							9
6150	Sanierung Hofmattstrasse	1'000						50	450	500					25
6150	Sanierung Buchenweg	140						140							4
6150	Sanierung Neuweg	340								20	320				9
6150	Sanierung Luegetenstrasse	315				15	150	150							8
6150	Sanierung Lindenbergstrasse	270						20	125	125					7
6150	Sanierung Tieffurtbrücke	600			300	300									15
6150	Sanierung Rütmatthbrücke	700			50	350	300								18
6150	Sanierung Sportstrasse Bünzbrücke - Wd	230				30	200								6
6150	Sanierung Hembrunnstrasse - Bünzbrück	690							90	600					17
6150	Sanierung Ammerswilerstrasse	950									300	300	350		24
7410	Hägglingerbach B-7355	300				150	150								6
7900	BNO Revision	260	60	80	20										26
8120	Instandstellung Meteorwasserleitung Spo	220	140												4
Total Investitionsprojekte		19'012	1'138	527	1'465	1'951	1'558	1'100	1'065	2'245	1'570	650	700	1'025	755

Plan-Erfolgsrechnung

	Budget		Prognose									
	2021	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Einwohnerzahl	4'000	4'000	4'050	4'050	4'075	4'075	4'100	4'100	4'125	4'125	4'150	4'150
Steuerfuss	97%	97%	97%	97%	97%	97%	97%	105%	105%	105%	105%	112%

Betrieblicher Aufwand		15'378	15'278	15'002	15'701	15'777	15'946	16'078	16'229	16'234	16'449	16'573	16'570
30	Personalaufwand	2'565	2'565	2'687	2'700	2'714	2'728	2'741	2'755	2'769	2'782	2'796	2'810
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'004	2'004	2'048	2'319	2'339	2'428	2'378	2'398	2'419	2'509	2'460	2'481
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen inkl. 366	1'082	1'082	1'011	1'157	1'082	1'201	1'252	1'273	1'146	1'159	1'219	1'081
35	Einlagen in Fonds	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	Transferaufwand ohne 366	9'727	9'627	9'256	9'525	9'642	9'589	9'707	9'803	9'900	9'999	10'098	10'198
	davon Finanzausgleichsabgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Betrieblicher Ertrag		13'602	14'050	13'593	13'726	13'918	14'070	14'194	14'927	15'064	15'151	15'292	15'985
40	Fiskalertrag	8'100	8'800	8'800	8'945	9'137	9'289	9'413	10'146	10'283	10'370	10'511	11'204
4000/1	Einkommens- und Vermögenssteuern natürliche Pers.	6'745	7'045	7'245	7'390	7'582	7'734	7'858	8'591	8'728	8'815	8'956	9'649
31	Abschreibungen Steuerforderungen	120	120	120	120	120	120	120	120	120	120	120	120
4002	Quellensteuern	450	450	450	450	450	450	450	450	450	450	450	450
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Pers.	700	1'100	900	900	900	900	900	900	900	900	900	900
40	Sondersteuern und übriger Fiskalertrag	205	205	205	205	205	205	205	205	205	205	205	205
41	Regalien und Konzessionen	90	90	90	90	90	90	90	90	90	90	90	90
42	Entgelte	926	926	952	952	952	952	952	952	952	952	952	952
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds	42	42	42	42	42	42	42	42	42	42	42	42
46	Transferertrag	4'444	4'192	3'709	3'697	3'697	3'697	3'697	3'697	3'697	3'697	3'697	3'697
	davon Finanzausgleichsbeiträge	931	931	953	941	941	941	941	941	941	941	941	941

Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-1'776	-1'228	-1'409	-1'975	-1'859	-1'876	-1'884	-1'302	-1'170	-1'298	-1'281	-585
34	Finanzaufwand	119	119	135	135	135	135	136	139	142	152	159	159
44	Finanzertrag	946	946	931	931	931	931	931	931	931	931	931	931
Ergebnis aus Finanzierung		827	827	796	796	796	796	795	792	789	779	772	772

Operatives Ergebnis		-949	-401	-613	-1'179	-1'063	-1'080	-1'089	-510	-381	-519	-509	187
----------------------------	--	-------------	-------------	-------------	---------------	---------------	---------------	---------------	-------------	-------------	-------------	-------------	------------

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		-949	-401	-613	-1'179	-1'063	-1'080	-1'089	-510	-381	-519	-509	187
-----------------------	--	-------------	-------------	-------------	---------------	---------------	---------------	---------------	-------------	-------------	-------------	-------------	------------

Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2022													
mit operativem Ergebnis gerechnet				-1'228	(Jahre 2019 - 2025 = 7 Jahre)								
mit Gesamtergebnis gerechnet				-1'228	(Jahre 2019 - 2025 = 7 Jahre)								

Eigenkapital Aufgaben- und Finanzplanung 2021 - 2031

		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
29500.01	Aufwertungsreserve übr. Anlagen Anfang Jahr	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29500.02	Aufwertungsreserve Grundstücke Anfang Jahr	13'936	13'936	13'936	13'936	13'936	13'936	13'936	13'936	13'936	13'936	13'936
4895	Entnahme Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29500	Aufwertungsreserve Ende Jahr	13'936	13'936	13'936	13'936	13'936	13'936	13'936	13'936	13'936	13'936	13'936
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag Anfang Jahr	35'970	35'569	34'956	33'777	32'714	31'634	30'545	30'035	29'654	29'135	28'626
3899	Abtragung Bilanzfehlbetrag (30%)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
90	Gesamtergebnis	-401	-613	-1'179	-1'063	-1'080	-1'089	-510	-381	-519	-509	187
	Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
299	Bilanzüberschuss/ -fehlbetrag Ende Jahr	35'569	34'956	33'777	32'714	31'634	30'545	30'035	29'654	29'135	28'626	28'813

Übersicht Aufgaben- und Finanzplanung 2021 - 2031

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Einwohnerzahl	4'000	4'050	4'050	4'075	4'075	4'100	4'100	4'125	4'125	4'150	4'150
Steuerfuss	97%	97%	97%	97%	97%	97%	105%	105%	105%	105%	112%
Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung	1'082	1'011	981	788	756	756	756	709	709	709	571
Abschreibungen aus Investitionsplan			176	294	445	496	517	437	450	510	510
Abschreibungen	1'082	1'011	1'157	1'082	1'201	1'252	1'273	1'146	1'159	1'219	1'081

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'228	-1'409	-1'975	-1'859	-1'876	-1'884	-1'302	-1'170	-1'298	-1'281	-585
Ergebnis aus Finanzierung	827	796	796	796	796	795	792	789	779	772	772
Operatives Ergebnis	-401	-613	-1'179	-1'063	-1'080	-1'089	-510	-381	-519	-509	187

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
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	-401	-613	-1'179	-1'063	-1'080	-1'089	-510	-381	-519	-509	187

Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2022											
mit operativem Ergebnis gerechnet		-1'228									
mit Gesamtergebnis gerechnet		-1'228									

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Nettoinvestitionen	-1'138	-527	-1'465	-1'951	-1'558	-1'100	-1'065	-2'245	-1'570	-650	-700
Selbstfinanzierung	639	356	-64	-23	79	121	721	723	598	668	1'226
Finanzierungsergebnis (+ = Überschuss / - = Fehlbetrag)	-499	-171	-1'529	-1'974	-1'479	-979	-344	-1'522	-972	18	526

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Mittelbedarf aus Finanzierungsergebnis	499	171	1'529	1'974	1'479	979	344	1'522	972	-18	-526
Rückzahlung Darlehen/Kredite	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Veränderungen Anlagen Finanzvermögen	75	95	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanzierungsbedarf Spezialfinanzierungen	-722	-443	-348	142	-98	-405	235	-490	-285	10	0
Mittelbedarf (+ = Bedarf / - = Überschuss)	-148	-177	1'181	2'116	1'381	574	579	1'032	687	-8	-526
Aufnahme Darlehen/Kredite	0	0	0	0	246	574	579	1'032	687	-8	-526
Bestand Darlehen/Kredite	0	0	0	0	246	820	1'399	2'431	3'118	3'110	2'584

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Aufwertungsreserve übr. Anlagen Anfang Jahr	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aufwertungsreserve Grundstücke Anfang Jahr	13'936	13'936	13'936	13'936	13'936	13'936	13'936	13'936	13'936	13'936	13'936
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	13'936	13'936	13'936	13'936	13'936	13'936	13'936	13'936	13'936	13'936	13'936

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Bilanzüberschuss / -fehlbetrag Anfang Jahr	35'970	35'569	34'956	33'777	32'714	31'634	30'545	30'035	29'654	29'135	28'626
Abtragung Bilanzfehlbetrag (30 %)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis	-401	-613	-1'179	-1'063	-1'080	-1'089	-510	-381	-519	-509	187
Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bilanzüberschuss / -fehlbetrag Ende Jahr	35'569	34'956	33'777	32'714	31'634	30'545	30'035	29'654	29'135	28'626	28'813

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Nettoschuld I (+ = Schuld / - = Vermögen)	-15'221	-15'064	-13'549	-11'589	-10'124	-9'159	-8'829	-7'321	-6'363	-6'395	-6'935
Nettoschuld I je Einwohner (in CHF)	-3'805	-3'720	-3'345	-2'844	-2'484	-2'234	-2'153	-1'775	-1'543	-1'541	-1'671

Schuldenübersicht 2021 - 2031

Bestehende Kredite/Darlehen	Betrag	Zinssatz	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Anfangsbestand	0		0										
Neuaufnahme Kredite/Darlehen													
Kapitalbedarf gemäss Planung	246	0.00%					246						
Kapitalbedarf gemäss Planung	574	0.50%						574					
Kapitalbedarf gemäss Planung	579	0.50%							579				
Kapitalbedarf gemäss Planung	1'032	1.00%								1'032			
Kapitalbedarf gemäss Planung	687	1.00%									687		
Kapitalbedarf gemäss Planung	-8	1.50%										-8	
Kapitalbedarf gemäss Planung	-526	1.50%											-526
Rückzahlung Kredite/Darlehen													
Bestand Kredite/Darlehen			0	0	0	0	246	820	1'399	2'431	3'118	3'110	2'584

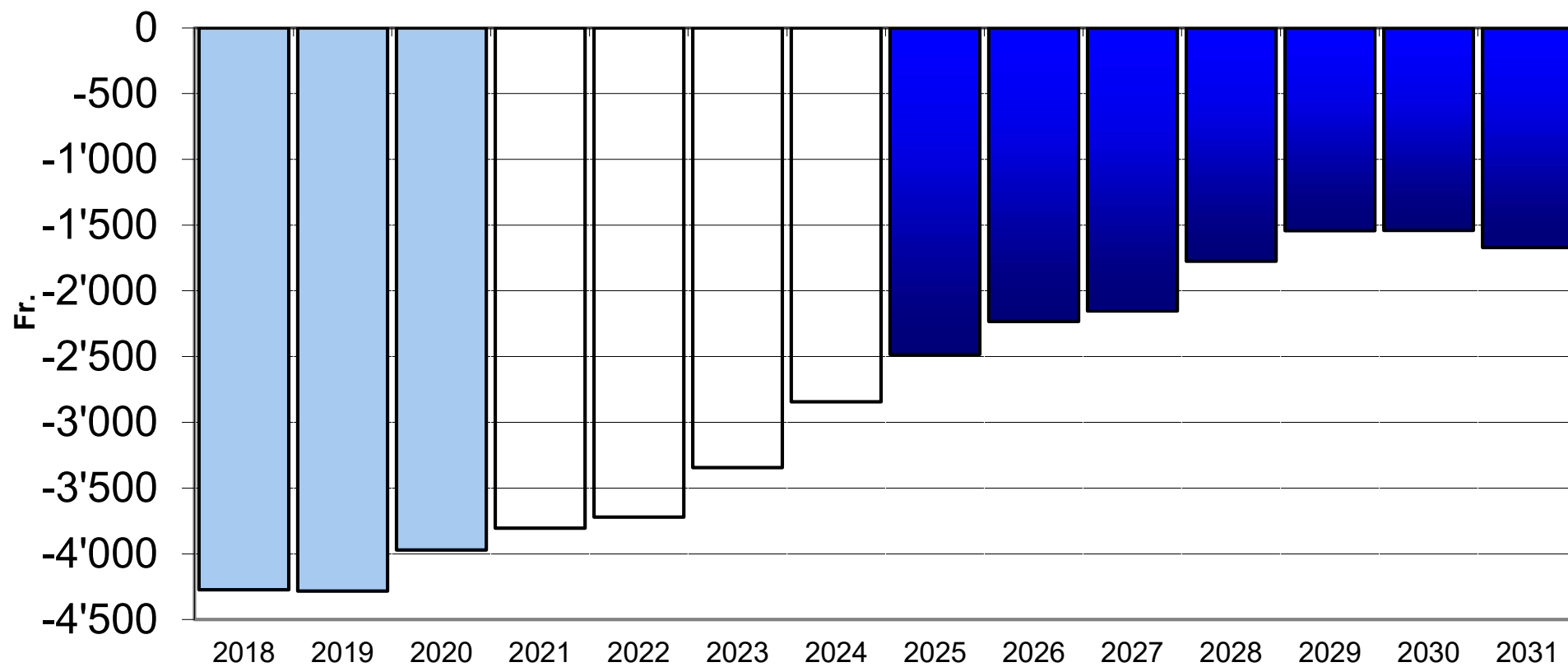
Kennzahlen Aufgaben- und Finanzplanung 2021 - 2031

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Nettoschuld I	-15'221	-15'064	-13'549	-11'589	-10'124	-9'159	-8'829	-7'321	-6'363	-6'395	-6'935
Einwohner	4'000	4'050	4'050	4'075	4'075	4'100	4'100	4'125	4'125	4'150	4'150
Nettoschuld I je Einwohner (in CHF)	-3'805	-3'720	-3'345	-2'844	-2'484	-2'234	-2'153	-1'775	-1'543	-1'541	-1'671

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Selbstfinanzierung	639	356	-64	-23	79	121	721	723	598	668	1'226
Nettoinvestitionen	1'138	527	1'465	1'951	1'558	1'100	1'065	2'245	1'570	650	700
Selbstfinanzierungsgrad	56%	68%	0%	0%	5%	11%	68%	32%	38%	103%	175%

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Selbstfinanzierung	639	356	-64	-23	79	121	721	723	598	668	1'226
Laufender Ertrag	14'996	14'524	14'657	14'849	15'001	15'125	15'858	15'995	16'082	16'223	16'916
Selbstfinanzierungsanteil	4%	2%	0%	0%	1%	1%	5%	5%	4%	4%	7%

Entwicklung Nettoschuld I je Einwohner



Entwicklung Nettoinvestitionen/Selbstfinanzierung

