



Einwohnergemeinde Oberrohrdorf



Budget 2024
Aufgaben- und Finanzplan 2024 - 2033

Inhaltsverzeichnis

Seite

Budget 2024 der Einwohnergemeinde

Erläuterungen zum Budget	2
Ergebnis Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen	34
Wasserwerk	36
Abwasserbeseitigung	38
Abfallwirtschaft	40
Einwohnergemeinde mit Spezialfinanzierungen	42
Kennzahlenauswertung	44

Erfolgsrechnung

Zusammenzug	46
0 Allgemeine Verwaltung	47
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	51
2 Bildung	54
3 Kultur, Sport und Freizeit	59
4 Gesundheit	61
5 Soziale Sicherheit	63
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	66
7 Umweltschutz und Raumordnung	67
8 Volkswirtschaft	72
9 Finanzen, Steuern	73
Erfolgsrechnung Artengliederung Zusammenzug	77
Erfolgsrechnung Artengliederung	78
Zusammenzug Investitionsrechnung	86
0 - 9 Investitionsrechnung	87
Investitionsrechnung Artengliederung Zusammenzug	93
Investitionsrechnung Artengliederung	94
Kreditkontrolle	96

Aufgaben- und Finanzplan 2024 – 2033 der Einwohnergemeinde	100
---	------------

Erläuterungen zum Budget 2024

ERLÄUTERUNGEN ZUM BUDGET 2024

Allgemeines

Das Budget 2024 der Einwohnergemeinde Oberrohrdorf basiert auf einem **unveränderten Steuerfuss von 85 %**. Ebenfalls unverändert bleiben die Gebührentarife bei den spezialfinanzierten Betrieben (Wasserwerk, Abwasserbeseitigung und Abfallwirtschaft).

Als Gesamtergebnis wird bei der Gemeinde inklusive der spezialfinanzierten Betriebe ein Aufwandüberschuss von CHF 1'042'500 (Vorjahresbudget: CHF 1'088'000) erwartet.

Das Ergebnis ohne die spezialfinanzierten Betriebe – d.h. der steuerfinanzierte Bereich – weist einen Aufwandüberschuss von CHF 580'300 (Vorjahresbudget: CHF 654'900) aus. Der Aufwandüberschuss wird mit dem vorhandenen Eigenkapital gedeckt.

Die drei spezialfinanzierten Betriebe Wasserwerk, Abwasserbeseitigung und Abfallwirtschaft weisen zusammen ein Defizit von CHF 462'200 auf. Insbesondere die beiden Bereiche Wasserwerk und Abwasserbeseitigung sind klar negativ. Einzig bei der Abfallwirtschaft zeigt sich ein leicht positives Ergebnis. Aufgrund der gesunden Finanzlage der Betriebe sind jedoch Erhöhungen bei den Gebührensätzen vorderhand nicht notwendig.

Trotz der negativen Ergebnisse und der wirtschaftlichen Unsicherheiten sind der Gemeinderat und die Finanzkommission klar der Überzeugung, dass für das kommende Jahr keine Erhöhung des Steuerfusses notwendig ist. Dies auch vor dem Hintergrund, dass in den Vorjahren sehr gute Rechnungsergebnisse präsentiert werden konnten.

Dreistufige Erfolgsausweise	EWG (ohne SF)	Wasser	Abwasser	Abfall	EWG (inkl. SF)
Betrieblicher Aufwand	18'484'200	748'700	863'500	373'900	20'470'300
Betrieblicher Ertrag	16'782'900	549'000	515'200	389'000	18'236'100
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'701'300	-199'700	-348'300	15'100	-2'234'200
Ergebnis aus Finanzierung	140'600	27'000	36'500	7'200	211'300
Operatives Ergebnis	-1'560'700	-172'700	-311'800	22'300	-2'022'900
Ausserordentliches Ergebnis	980'400	0	0	0	980'400
Gesamtergebnis	-580'300	-172'700	-311'800	22'300	-1'042'500
Budget Vorjahr	-654'900	-181'600	-253'700	2'200	-1'088'000

EWG = Einwohnergemeinde
SF = Spezialfinanzierungen

+ = Ertragsüberschuss
- = Aufwandüberschuss

Erläuterungen zum Budget 2024

Gesamtübersicht Erfolgsrechnung

Gegenüber dem Vorjahresbudget erhöhen sich die gebundenen sowie die relativ gebundenen Ausgaben teilweise markant. Hauptsächlich im Bereich Gesundheit steigen die Nettokosten mit rund CHF 375'000 betragsmässig am stärksten an. Auch die Betriebsbeiträge an die ARA und die Kreisschule in Niederrohrdorf steigen deutlich an. Geringere Kosten sind hingegen hauptsächlich im Bereich der Sozialen Sicherheit zu erwarten.

Aufgrund der steigenden Inflationsrate wird bei den Löhnen mit einem generellen Teuerungsausgleich von 2.0 % und einer individuellen Lohnerhöhung von 2.0 % gerechnet. Dennoch fallen im Vergleich zum Budget 2023 tiefere Lohnkosten in der Allgemeinen Verwaltung an.

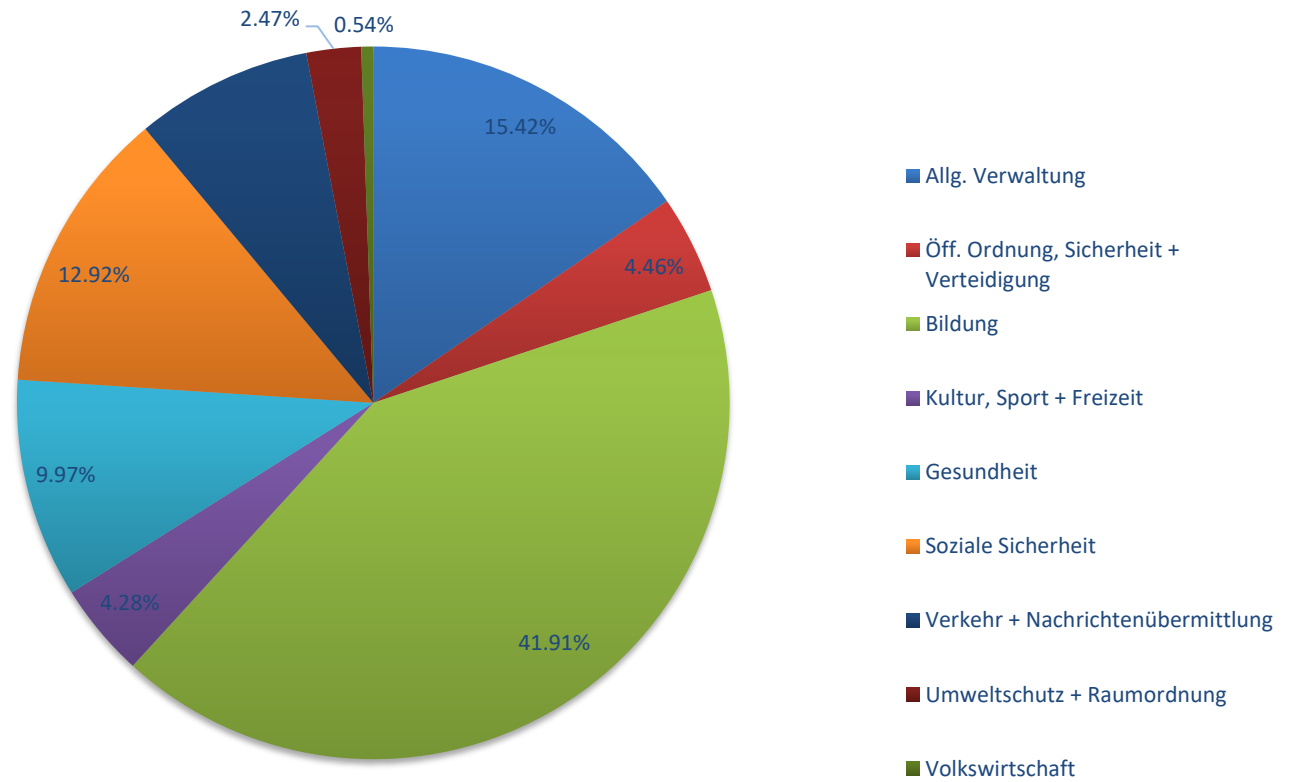
Die budgetierten Fiskalerträge übertreffen mit CHF 14,528 Mio. das Vorjahresbudget um CHF 203'000. Im Vergleich zum aussergewöhnlich guten Rechnungsjahr 2022 liegen somit die Erwartungen nur um CHF 293'000 tiefer.

Die einzelnen Ertrags- und Aufwandsposten sind in den detaillierten Erläuterungen zum Budget 2024 ersichtlich und begründet.

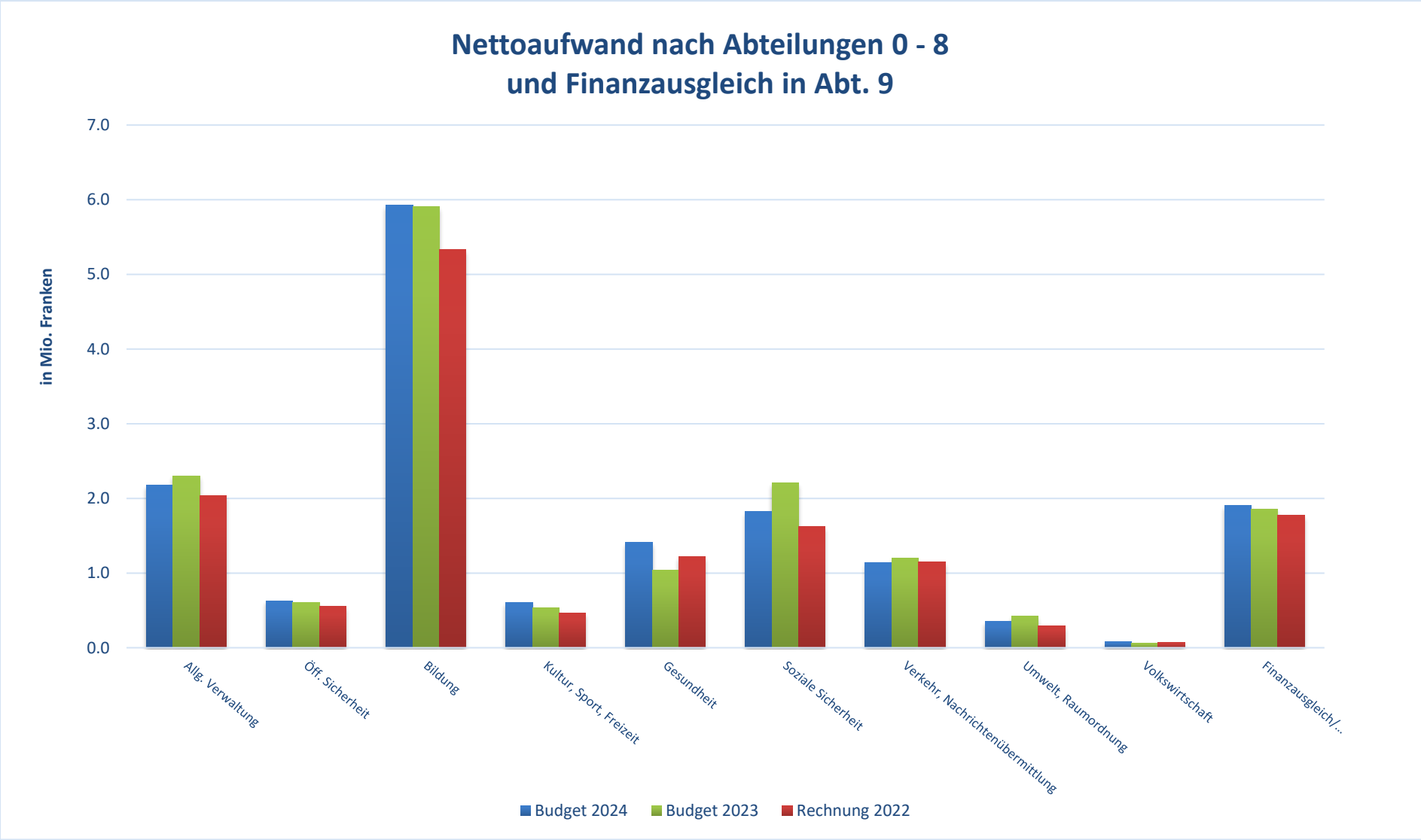
Steuerertrag / Finanz- und Lastenausgleich					
	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	Budgetdifferenzen in CHF	Budgetdifferenzen in %
Steuerfuss	85%	85%	85%	-	-
Fiskalertrag	14'528'000	14'325'000	14'821'040.05	203'000	1.42
davon Einkommens- u. Vermögenssteuern	13'115'000	12'715'000	13'327'362.30	400'000	3.15
Finanz- und Lastenausgleich	1'905'600	1'859'800	1'774'100.00	45'800	2.46

Erläuterungen zum Budget 2024

Gliederung der Aufwendungen in % nach Abteilungen



Erläuterungen zum Budget 2024



Erläuterungen zum Budget 2024

Gesamtübersicht Investitionsrechnung

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

Die erwarteten Nettoinvestitionskosten fallen mit knapp CHF 1,75 Mio. um ca. 10% höher gegenüber dem Vorjahresbudget aus. Im Gegensatz zum Vorjahr fallen die Abschlussarbeiten der Kantonsstrassen-Sanierung (K411 und K415) weg, es sind jedoch neue Investitionen geplant. Der grösste Teil betrifft die Sanierung der Ringstrasse (inkl. Werkleitungen) und der Morgenacherstrasse (inkl. Werkleitungen).

Es sind für folgende Investitionen Ausgaben geplant:

- Teilzonenplanänderung inkl. Machbarkeitsstudie Werkhof
- Pumprackanlage bei Schulanlage Hinterbächli (Übertrag von 2023)
- Oberflächenerneuerung Allwetterplatz Schulanlage Hinterbächli
- Ersatz Elektroverteilung Schulhaus Hinterbächli, 3. Etappe
- Umbau Schulzimmer in zwei Gruppenräume, Schulhaus Hinterbächli
- Umrüstung Innenbeleuchtung Zähnteschüür auf LED
- Sanierung Lift Zähnteschüür
- Erneuerung Morgenacherstrasse (inkl. Werkleitungen)
- Erneuerung Ringstrasse (inkl. Beleuchtung und Werkleitungen)
- Ersatz Bauamtsfahrzeug Ford Transit
- Sanierung Regenklärbecken Grabenmatt
- Überarbeitung kommunaler Überbauungsplan Dorfkern

Einwohnergemeinde (ohne spezialfinanzierte Gemeindebetriebe):

Die Selbstfinanzierung (Gesamtergebnis Erfolgsrechnung + Abschreibungen +/- Einlagen/Entnahmen in Fonds ./). Entnahme aus der Aufwertungsreserve) deckt mit CHF 334'700 lediglich 17,6 % der Nettoinvestitionen von CHF 1'852'500 ab. Dies bedeutet, dass eine Summe von rund CHF 1'517'800 fremdfinanziert werden muss.

Erläuterungen zum Budget 2024

Wasserwerk:

Per Saldo resultiert beim Wasserwerk eine Nettoinvestitionsabnahme von CHF 320'000. Die Selbstfinanzierung weist einen negativen Wert von CHF 67'900 aus. Somit resultiert ein Finanzierungsüberschuss von CHF 252'100. Dadurch erhöht sich das Nettovermögen von knapp CHF 2.7 Mio. auf rund CHF 2.96 Mio.

Abwasserbeseitigung:

Per Saldo resultiert bei der Abwasserbeseitigung eine Nettoinvestitionszunahme von CHF 210'000. Die Selbstfinanzierung weist einen negativen Wert von CHF 121'100 aus. Somit resultiert ein Finanzierungsfehlbetrag von CHF 331'100. Dadurch reduziert sich das Nettovermögen von rund CHF 3.7 Mio. auf knapp CHF 3.3 Mio.

Abfallwirtschaft:

Es fallen keine Investitionen an. Aufgrund einer leicht positiven Selbstfinanzierung erhöht sich das mutmassliche Nettovermögen per Ende 2024 um CHF 22'300 auf CHF 741'000.

Finanzierungsausweise	Einwohner- gemeinde (ohne SF)	Wasser	Abwasser	Abfall	Einwohner- gemeinde (inkl. SF)
Investitionsausgaben	1'872'500	280'000	1'060'000	0	3'212'500
Investitionseinnahmen	20'000	600'000	850'000	0	1'470'000
Ergebnis Investitionsrechnung	-1'852'500	320'000	-210'000	0	-1'742'500
Selbstfinanzierung	334'700	-67'900	-121'100	22'300	168'000
Finanzierungsergebnis	-1'517'800	252'100	-331'100	22'300	-1'574'500
Budget Vorjahr	-1'666'400	116'700	122'000	2'200	-1'425'500

+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag

Erläuterungen zum Budget 2024

Kennzahlen

Bis auf einzelne Werte weisen die nachfolgenden Kennzahlen eine insgesamt **genügende finanzielle Leistungsfähigkeit** aus. Nicht zufriedenstellend sind der Selbstfinanzierungsgrad und der Selbstfinanzierungsanteil. Je tiefer die Selbstfinanzierung ist, desto höher müssen die kommenden Investitionen fremdfinanziert werden. Aufgrund der geplanten Investitionstätigkeit in den Jahren 2023 und 2024 reduziert sich das Nettoguthaben bei der Gemeinde ohne die spezialfinanzierten Betriebe voraussichtlich auf CHF 98'922. Per Ende 2022 bestand noch ein Nettoguthaben von knapp CHF 3.3 Mio.

Einwohnergemeinde mit Spezialfinanzierungen

Einwohnerzahl per 31.12.2024 mutmasslich	4250
Laufender Ertrag	19'552'100
Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich	12'622'400
Nettozinsaufwand	-27'100
Nettoinvestitionen	1'742'500
Nettoschuld I	-7'973'015
Selbstfinanzierung	168'000
Abschreibungen	2'195'800

Nettoschuld I pro Einwohner	-1'876.00
Nettoverschuldungsquote	-63.17%
Zinsbelastungsanteil	-0.14%
Selbstfinanzierungsgrad	9.64%
Selbstfinanzierungsanteil	0.86%
Kapitaldienstanteil	11.09%

Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen

Einwohnerzahl per 31.12.2024 mutmasslich	4250
Laufender Ertrag	18'028'200
Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich	12'622'400
Nettozinsaufwand	43'600
Nettoinvestitionen	1'852'500
Nettoschuld I	-98'922
Selbstfinanzierung	334'700
Abschreibungen	1'900'300

Nettoschuld I pro Einwohner	-23.28
Nettoverschuldungsquote	-0.78%
Zinsbelastungsanteil	0.24%
Selbstfinanzierungsgrad	18.07%
Selbstfinanzierungsanteil	1.86%
Kapitaldienstanteil	10.78%

Zielwerte

< 2'500
< 150%
< 9%
> 50%, langfr. 100%
>= 10%
< 15%

Erläuterungen zum Budget 2024

Zur Erfolgsrechnung

Überblick zu den einzelnen Abteilungen

0 Allgemeine Verwaltung

Nettoaufwand: CHF 2'181'000	Vorjahresbudget:	CHF 2'302'100	Abweichung:	CHF -121'100	-5.3%
------------------------------------	------------------	---------------	-------------	--------------	-------

Es fallen geringere Lohnkosten für Arbeitsjubiläen und Berufslernende an. Zudem fällt die Doppelbesetzung bei der Finanzverwaltung weg (Ablösung infolge Pensionierung im Jahr 2023). Für die Bearbeitung komplexer Baubewilligungsverfahren bedarf es vermehrt juristischer Beratung. Die Kosten für die Informatik der Gemeindeverwaltung steigen aufgrund höherer Stundenansätze.

-- 0211 Abteilung Finanzen --

3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

Die Doppelbesetzung im Zusammenhang mit der Übergabe der Leitung der Finanzverwaltung infolge Pensionierung fällt im Jahr 2024 weg.

-- 0220 Allgemeine Dienste--

3130.00 Dienstleistungen Dritter

Es ist der Aufbau eines nachhaltigen Arbeitssicherheits- /Gesundheitsschutz-Systems budgetiert. Das Ziel ist, durch ein systematisches Vorgehen Unfälle und Krankheiten des Personals zu verhindern.

-- 0222 Bauverwaltung --

3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.

In der jüngeren Vergangenheit hat sich gezeigt, dass die Baubewilligungsverfahren immer komplexer werden. Vermehrt muss daher juristische Beratung in Anspruch genommen werden. Dies führt zu Mehrkosten, welche nicht in jedem Fall an die Bauherrschaft weiterverrechnet werden können.

Erläuterungen zum Budget 2024

4210.00 Gebühren für Amtshandlungen

Ja nach Bauvorhaben und Bewilligungsdauer können die Baubewilligungsgebühren von Jahr zu Jahr deutlich schwanken. Eine Prognose ist daher jeweils schwierig. Für das kommende Jahr wird mit höheren Erträgen gerechnet, vor allem aufgrund einer geplanten Überbauung.

-- 0223 Informatik Gemeindeverwaltung --

3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand

Gegenüber dem Budget 2023 fallen die Kosten für den IT-Nutzungsaufwand im Rechenzentrum höher aus. Unter anderem muss eine Anpassung der Betriebssysteme im Rechenzentrum vorgenommen werden. Es steigen zudem die Stundenansätze für IT-Dienstleistungen.

-- 0290 Verwaltungsliegenschaften, übriges --

3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial

Die Leuchtstoffröhren im Gemeindehaus sollen auf LED umgerüstet werden. Der entsprechende Materialbedarf wurde budgetiert.

3144.00 Unterhalt Hochbauten

Nebst den ordentlichen Wartungs- und Unterhaltsarbeiten an den Verwaltungsliegenschaften muss der Lift im Gemeindehaus repariert werden.

3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte

Eine Kontrolle in den Büros der Gemeindeverwaltung hat ergeben, dass einige Möbel repariert werden müssen.

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

Nettoaufwand:	CHF 630'100	Vorjahresbudget:	CHF 608'000	Abweichung:	CHF 22'100	3.6%
----------------------	--------------------	------------------	-------------	-------------	------------	------

Die Betriebskostenbeiträge an die Regionalpolizei Rohrdorferberg-Reusstal sowie an die Feuerwehr Rohrdorf fallen im kommenden Jahr leicht höher aus. Das Betriebsdefizit beim Betreibungsamt fällt voraussichtlich ebenfalls etwas höher aus, da mit weniger Gebühreneinnahmen zu rechnen ist.

Erläuterungen zum Budget 2024

-- 1110 Polizei --

3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände

Das Budget 2024 der Regionalpolizei Rohrdorferberg-Reusstal weist gegenüber dem Vorjahresbudget höhere Nettokosten aus. Grund dafür ist die geplante Personalaufstockung sowie die Abschreibung eines Radargeräts. Der Beitrag pro Einwohner steigt auf CHF 48.68 (Budget 2023: CHF 43.61). Für Oberrohrdorf beträgt die Entschädigung gesamthaft CHF 203'300 (Vorjahresbudget: CHF 181'000).

-- 1400 Allgemeines Rechtswesen --

3130.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.

In diesem Konto sind die extern vergebenen Betreuungsaufträge im Bereich der Beistandschaften enthalten.

3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände

Der Anteil an das Betriebsdefizit des Betriebsamts steigt im Vergleich zum Budget 2023, weil mit weniger Gebühreneinnahmen gerechnet wird.

-- 1406 Betriebsämter Bellikon, Oberrohrdorf, Remetschwil --

4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden

Das Defizit der in Oberrohrdorf gemeinsam geführten Betriebsämter Bellikon, Oberrohrdorf, Remetschwil wird gegenüber dem Vorjahresbudget voraussichtlich um CHF 18'500 höher ausfallen, da mit etwas tieferen Betriebsgebühren gerechnet wird. Der Fehlbetrag wird im Verhältnis der Betreibungen auf die einzelnen Vertragsgemeinden verteilt.

-- 1500 Feuerwehr --

3660.20 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allg. Haushalt an Gemeinden und Gemeindeverbände

Die im Jahr 2023 angeschafften Brandschutzkleider werden erstmals im Rechnungsjahr 2024 abgeschrieben.

3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände

Die Feuerwehr Rohrdorf rechnet für das Jahr 2024 mit Betriebskosten von netto CHF 382'700 (Budget 2023 = CHF 380'100). Entsprechend der Einwohnerzahl beträgt der Netto-Kostenanteil für Oberrohrdorf CHF 183'700 (Vorjahresbudget: CHF 179'600).

Erläuterungen zum Budget 2024

-- 1620 Zivilschutz --

3612.11 Entschädigungen an ZSO Reusstal-Rohrdorferberg

4501.00 Entnahme aus Fonds des Fremdkapitals

Der Betriebsbeitrag an die Zivilschutzorganisation Aargau Ost wird für das Jahr 2024 mit CHF 19.39 pro Einwohner (Vorjahresbudget: CHF 21.57) und die Entnahme aus dem Spezialfonds «Ersatzbeiträge» mit CHF 3.18 pro Einwohner veranschlagt.

2 Bildung

Nettoaufwand:	CHF 5'927'300	Vorjahresbudget:	CHF 5'903'800	Abweichung:	CHF 23'500	0.4%
----------------------	----------------------	------------------	---------------	-------------	------------	------

Der geplante Personalaufwand der Volksschule erhöht sich für das Jahr 2024 aufgrund der wachsenden Schülerzahlen, der Anpassung der Sparbeiträge und des Koordinationsabzugs aufgrund der Revision des Dekrets über die Aargauische Pensionskasse sowie der geplanten Lohnsummenentwicklung.

Die Betriebskostenentschädigung an die Kreisschule Oberstufe in Niederrohrdorf steigt aufgrund neu anfallender Abschreibungen und mehr Schülern an.

Der Betriebsdefizitbeitrag an die Musikschule Rohrdorferberg fällt leicht tiefer aus, weil die Schülerzahlen sinkend sind.

In den Räumlichkeiten der Tagesstrukturen sollen die Garderobe und der Einbauschrank ersetzt werden.

-- 2110 Kindergarten --

3631.00 Beiträge an den Kanton

Der provisorische Gemeindebeitrag am pauschalen Personalaufwand der Volksschule erhöht sich für den Kindergarten Oberrohrdorf aufgrund der höheren Vollzeitstellen infolge wachsender Schülerzahlen.

-- 2120 Primarstufe --

3104.00 Lehrmittel

Die Lehrmittelkosten erhöhen sich aufgrund der gestiegenen Kostenansätze pro Schüler.

Erläuterungen zum Budget 2024

3631.00 Beiträge an den Kanton

Der provisorische Gemeindebeitrag am pauschalen Personalaufwand der Volksschule sinkt für die Primarschule Oberrohrdorf aufgrund tieferer Vollzeitstellen.

-- 2130 Oberstufe --

3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände

Der Betriebskostenbeitrag an die Kreisschule Oberstufe Rohrdorferberg erhöht sich im Vergleich zum Budget 2023 um rund CHF 63'000. Der grösste Anteil an den Mehrkosten ist auf die Abschreibungen der Investitionen aus dem Jahr 2023 zurückzuführen (Installation und Einrichtung Schulpavillon). Die Schülerzahlen aus Oberrohrdorf steigen ebenfalls an (neu 138, bisher 127). Weiter fallen die Kosten für die Lehrmittel und Exkursionen / Lager gegenüber dem Vorjahresbudget höher aus, hingegen fallen tiefere Kosten für den baulichen Unterhalt an.

3631.00 Beiträge an den Kanton

3632.00 Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände

Die Lohnsummenentwicklung sowie die höheren Vollzeitstellen führen bei der Oberstufe zu einem Anstieg des provisorischen Gemeindebeitrags am Personalaufwand der Volksschule.

-- 2140 Musikschule Rohrdorferberg --

3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände

Der zu deckende Defizitbeitrag bei der Musikschule Rohrdorferberg sinkt um rund CHF 25'000 auf CHF 229'300 bei 124 Schülern für Oberrohrdorf. Da die Schülerzahlen der Musikschule gesamthaft auf 300 Schüler (Vorjahr 339) sinken, steigt der Defizitbeitrag pro Schüler gegenüber dem Budget 2023 um rund CHF 50 auf CHF 1'836.35 pro Schüler. Die geringere Schülerzahl wirkt sich – nebst den gewählten Unterrichtsmodulen - auf die Elternbeiträge aus. Aufgrund der tieferen Schülerzahlen sinken auch die Anzahl Lektionen, was zu einer Reduktion der Lohnkosten für die Musikschullehrer führt.

-- 2170 Schulliegenschaften --

3110.00 Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar

Es sind verschiedene Ersatzanschaffungen für den Schulunterricht notwendig.

Erläuterungen zum Budget 2024

3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen

Die Energiekosten wurden aufgrund der Preise im Sommer budgetiert. Der starke Anstieg im Frühherbst ist daher nur teilweise im Budget abgebildet.

3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.

Das Kindergartengebäude Staretschwil ist etwas in die Jahre gekommen. Für eine Zustandsanalyse wurden daher Honorarkosten von CHF 10'000 budgetiert.

3144.00 Unterhalt Hochbauten

Nebst den jährlich wiederkehrenden Unterhaltsarbeiten soll bei den Tagesstrukturen eine neue Garderobe und Einbauschränke angeschafft werden. Die alten Möbel sind stark abgenutzt, die Einbauschränke sind verzogen und lassen sich nicht mehr schliessen. Zudem sollen zwei Zimmer mit Akustikplatten nachgerüstet werden, um den Lärmpegel zu reduzieren.

3161.00 Mieten, Benützungskosten

Bei der neuen Pumptrackanlage soll eine mobile WC-Kabine zur Verfügung gestellt werden. In diesem Konto sind die Kosten für die Miete sowie die Reinigung enthalten.

3660.10 Planmässige Abschreibungen Hochbauten allg. Haushalt

Die im Jahr 2023 erneuerte Elektroverteilungsanlage im Schulhaus Hinterbächli (2. Etappe) wird ab dem Jahr 2024 planmässig abgeschrieben. Dies erhöht die entsprechenden Abschreibungskosten.

4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen

4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden

Die Anzahl Lektionen, in denen die Kreisschule die Schulküche im Schulhaus Hinterbächli benützt, steigen an. Dadurch erhöhen sich die Entschädigungen an die Anlage- und Betriebskosten.

-- 2180 Tagesbetreuung --

Das Budget für die Tagesstrukturen basiert auf Hochrechnungen des Rechnungsjahres 2023. Je nach Auslastung gibt es Schwankungen bei den Lohnkosten sowie bei den Elternbeiträgen.

Erläuterungen zum Budget 2024

-- 2190 Schulleitung und Schulverwaltung --

3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals

Für eine Weiterbildung der Schulleiterin werden CHF 8'000 budgetiert.

-- 2191 Volksschule, sonstiges --

3113.00 Hardware

Für den zwingenden Ersatz von zwei Servern werden CHF 32'300 budgetiert.

3158.00 Unterhalt materielle Anlagen

Die Kosten für wiederkehrende Software-Lizenzen und Garantieverlängerungen fallen höher aus (Teuerung). Zusätzlich werden die Kosten für den Support der neuen Homepage in diesem Konto verbucht.

3162.00 Raten für operatives Leasing

Das Leasing für Kopiergeräte wird infolge Teuerung und höherer Schülerzahlen teurer.

-- 2200 Sonderschulen --

3614.00 Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen

Aufgrund der aktuellen Anzahl an Schülern in Sonderschulungen kann mit etwas tieferen Schulgeld-Kosten gerechnet werden.

-- 2300 Berufliche Grundbildung --

3631.00 Beiträge an den Kanton

3634.00 Beiträge an öffentliche Unternehmungen

Da sich die Schülerzahlen sowie zum Teil die Ansätze der kantonalen und ausserkantonalen Berufsschulen erhöht haben, steigen die Wohnortsbeiträge entsprechend an.

Erläuterungen zum Budget 2024

3 Kultur, Sport und Freizeit

Nettoaufwand:	CHF 604'600	Vorjahresbudget:	CHF 538'700	Abweichung:	CHF 65'900	12.2%
----------------------	--------------------	------------------	-------------	-------------	------------	-------

Das Museum Langmatt in Baden wird im Zusammenhang mit der Gesamtanierung finanziell unterstützt. Für Jubiläumsfeierlichkeiten in unserem Dorf ist ein Betrag von CHF 120'000 budgetiert.

-- 3110 Museen und bildende Kunst --

3636.00 Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck

Aufgrund des kulturellen Wertes beteiligt sich die Gemeinde Oberrohrdorf mit CHF 10'000 an den Sanierungsarbeiten für das Museum Langmatt in Baden.

-- 3290 Kultur, übriges --

3170.10 Jubiläumsfeierlichkeiten 2024

Im Jahr 2024 können verschiedene Jubiläen gefeiert werden: 50 Jahre Zusammenschluss von Oberrohrdorf und Staretschwil, 170 Jahre Aufteilung von Rohrdorf und 900 Jahre Ersterwähnung Staretschwil. Für diese Feierlichkeiten wurden CHF 120'000 budgetiert.

4 Gesundheit

Nettoaufwand:	CHF 1'409'800	Vorjahresbudget:	CHF 1'035'600	Abweichung:	CHF 374'200	36.1%
----------------------	----------------------	------------------	---------------	-------------	-------------	-------

Es muss mit deutlich höheren Gemeindebeiträgen an die Pflegekosten (Restkostenfinanzierung) gerechnet werden. Zudem erhöht die Spitex Heitersberg ihre Tarife.

-- 4120 Alters-, Kranken- und Pflegeheime --

3631.00 Beiträge an den Kanton

Aufgrund der aktuellen Entwicklung ist mit massiv höheren Restkosten bei der Pflegefinanzierung zu rechnen. So werden für das Jahr 2024 Kosten von CHF 880'000 (Budget 2023: CHF 555'400, Rechnung 2022: CHF 665'525) erwartet.

Erläuterungen zum Budget 2024

-- 4210 Ambulante Krankenpflege --

3130.00 Dienstleistungen Dritter

Aufgrund der Teuerung erhöht die Spitex Heitersberg ihre Tarife.

5 Soziale Sicherheit

Nettoaufwand:	CHF 1'826'900	Vorjahresbudget:	CHF 2'023'800	Abweichung:	CHF -196'900	-9.7%
----------------------	----------------------	------------------	---------------	-------------	--------------	-------

Der Gemeindebeitrag an die «Mobile Jugendarbeit am Rohrdorferberg (MOJURO)» erhöht sich leicht.

Bei der materiellen Hilfe werden aufgrund der aktuellen Fälle und Erwartungen tiefere Kosten erwartet. Hingegen muss im Asylwesen aufgrund Zunahme der Fälle mit deutlich höheren Mietkosten gerechnet werden.

-- 5440 Jugendschutz (allgemein) --

3632.00 Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände

Das Budget der MOJURO rechnet mit Netto-Betriebskosten von CHF 349'100 (Vorjahresbudget: CHF 322'800). Der Kostenanstieg gegenüber dem Vorjahresbudget ist auf budgetierte Umbau- / Umzugskosten des Mojurolokals von CHF 15'000 zurückzuführen. Zusätzlich steigen die Personalkosten leicht. Nebst dem Teuerungsausgleich fallen Lohnkosten für eine Praktikumsstelle an. Der Gemeindebeitrag für Oberrohrdorf beträgt im kommenden Jahr mutmasslich CHF 98'200 (Budget 2023: CHF 90'900).

-- 5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe --

Für das Budgetjahr 2024 wird mit tieferen Nettokosten bei der materiellen Hilfe gerechnet. Zu berücksichtigen ist jedoch, dass sich Veränderungen schnell ergeben können.

-- 5730 Asylwesen --

Das Budget im Bereich der Flüchtlings- und Asylbetreuung wurde aufgrund der aktuellen Fallzahlen erstellt. Im Zusammenhang mit den schutzsuchenden Personen aus der Ukraine hat sich die Aufnahmepflicht deutlich erhöht, jedoch erfüllt Oberrohrdorf momentan die Aufnahmepflicht für die asyl- und schutzsuchenden Personen knapp.

Erläuterungen zum Budget 2024

3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften

Zur Unterbringung der asyl- und schutzsuchenden Personen musste die Gemeinde mehr Wohnungen mieten.

3637.09 Materielle Hilfe Asylsuchende

4610.09 Entschädigungen vom Bund für Asylsuchende

Im Zusammenhang mit den schutzsuchenden Personen aus der Ukraine haben sich die Kosten für die materielle Hilfe und dementsprechend auch die pauschalen Rückerstattungen markant erhöht. Die pauschalen Rückzahlungen durch den Bund für die Unterstützung, Unterbringung und den Lebensunterhalt erfolgen quartalsweise nach Prüfung der eingereichten Abrechnungen.

-- 5790 Fürsorge, übriges --

3631.00 Beiträge an den Kanton

Der Gemeindebeitrag an die Restkosten für Sonderschulung, Heime und Werkstätten erhöht sich für Oberrohrdorf um rund 5,0 % auf voraussichtlich CHF 1'077'400. Die Zunahme bezieht sich im Wesentlichen auf die im Jahr 2024 budgetierten Massnahmen für die schutzsuchenden Kinder, Jugendlichen und Erwachsenen aus der Ukraine, auf den geplanten Ausbau der Wohnplätze und den befristeten Ausbau von Sonderschulplätzen sowie auf den zusätzlichen Bedarf an ambulanten Betreuungsangeboten für Erwachsene mit einer Behinderung.

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Nettoaufwand:	CHF 1'135'600	Vorjahresbudget:	CHF 1'195'200	Abweichung:	CHF -59'600	-5.0%
----------------------	----------------------	------------------	---------------	-------------	-------------	-------

Die Minderkosten ergeben sich aufgrund tieferer Kosten für Unterhaltsarbeiten, da der Werkhof einige Arbeiten selbst ausführt. Zudem ist die Strassenbeleuchtung momentan auf einem guten Stand und es muss vorderhand nicht mehr in die Sanierung und Optimierung investiert werden.

Erläuterungen zum Budget 2024

-- 6130 Kantonsstrassen, übrige --

3143.00 Unterhalt Tiefbauten

Der Pflanzenschmuck der beiden Kreisel sowie entlang der sanierten Kantonsstrassen K411 und K415 müssen regelmässig unterhalten werden. Diese Arbeiten werden zum Teil durch einen Fachbetrieb ausgeführt. Der Werkhof erledigt ebenfalls einen Teil dieser Aufgaben, weshalb sich die Kosten im Vergleich zum Budget 2023 reduzieren.

3300.10 Planmässige Abschreibungen von Strassen/Verkehrswegen

3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten allg. Haushalt

3660.10 Planmässige Abschreibungen von Investitionsbeiträgen allg. Haushalt an den Kanton

Die Sanierungen der Kantonsstrassen K411 und K415 sowie der Strassenbeleuchtungen und die Erneuerung der Buswartehäuschen wurden abgeschlossen. Die Kosten für die Sanierung der K411 fallen tiefer aus als im Budget 2023 vorgesehen und es konnten Investitionsbeiträge vom Bund eingenommen werden, daher reduziert sich der Abschreibungsbetrag (Kto. 3660.10).

4631.00 Beiträge vom Kanton

Mit Inkrafttreten des Strassengesetzes und der Kantonsstrassenverordnung per 1. Januar 2022 leistet der Kanton eine Abgeltung an Beleuchtungsanlagen für Innerortsstrecken von Kantonsstrassen. In der Gemeinde Oberrohrdorf erfüllen aktuell 81 Leuchten die Anforderungskriterien. Pro Leuchte wird ein Beitrag von CHF 200 pro Jahr ausgerichtet.

-- 6150 Gemeindestrassen --

3141.00 Unterhalt Strassen / Verkehrswege

Nebst den regelmässig anfallenden Unterhalts- und Reparaturarbeiten am Gemeindestrassen-Netz ist die Absenkung und der Belagsflick des Grundacherwegs budgetiert. Die Absenkung ist zwingend, da die Kehrtafel aufgrund der Neigung nicht mehr problemlos zufahren kann.

3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien allg. Haushalt

Das Werkdienst-Fahrzeug «Meili», das im Jahr 2022 angeschafft wurde, wird über 10 Jahre abgeschrieben. Die Differenz zum Budget 2023 ergibt sich, weil zuerst mit einer 15-jährigen Abschreibungsdauer gerechnet wurde.

Erläuterungen zum Budget 2024

7 Umweltschutz und Raumordnung

Nettoaufwand:	CHF 349'800	Vorjahresbudget:	CHF 419'300	Abweichung:	CHF -69'500	-16.6%
----------------------	--------------------	------------------	-------------	-------------	-------------	--------

Steuerfinanzierter Bereich: Es wird mit Minderkosten im Vergleich zum Budget 2023 gerechnet, u. a. weil im Friedhofverband keine grösseren Projekte geplant sind.

Gebührenfinanzierte Bereiche (spezialfinanzierte Betriebe):

- Beim Wasserwerk wird mit einem Aufwandüberschuss von CHF 172'700 (Vorjahr 181'600) gerechnet. Die Kosten im Unterhalt der Tiefbauten steigen, es werden jedoch höhere Erträge prognostiziert.
- Die Abwasserbeseitigung weist gegenüber dem Vorjahresbudget einen um CHF 58'100 höheren Aufwandüberschuss von CHF 311'800 aus. Hauptgrund ist der höhere Betriebskostenbeitrag an die Abwasserreinigungsanlage (ARA) Mellingen.
- Die Abfallbeseitigung weist einen kleinen Ertragsüberschuss von CHF 22'300 aus (Vorjahresbudget: CHF 2'200). Hauptgrund für das positive Ergebnis sind die bestehenden Vorräte an Kehricht- und Kunststoff sammelsäcken.

-- 7101 Wasserwerk (spezialfinanzierter Gemeindebetrieb) --

3101.71 Wasserankauf

Die Wasserbezugsmenge von den Gemeinden Niederrohrdorf und Spreitenbach ist abhängig von der Ergiebigkeit unserer Quellen. Daher gibt es von Jahr zu Jahr teils grössere Schwankungen bei der Bezugsmenge. Aufgrund der teils sehr trockenen Sommer in den letzten Jahren hat sich aber die Bezugsmenge in den letzten Jahren tendenziell erhöht. Dies wurde im Budget entsprechend berücksichtigt.

3133.70 Informatik-Nutzungsaufwand

Budgetiert wurde die Anschaffung einer digitalen Qualitätssicherung für CHF 25'500 für den Brunnenmeister-Verband mit Oberrohrdorf, Remetschwil und Stetten. Daraus resultieren jährlich wiederkehrende Kosten von CHF 8'200. Eine QS-Software fungiert als zentrale Plattform, in welcher Dokumentationen, ergänzende Informationen und Auswertungen zu den prüfenden Betriebsmitteln gespeichert und wiedergefunden werden. Die Kosten werden im Verbund aufgeteilt (Einnahmen im Konto 4612.70).

3143.70 Unterhalt Tiefbauten

Es müssen TV-Aufnahmen und Dichtigkeitsprüfungen von diversen Meteorwasser- und Abwasserleitungen in Quellschutzzonen durchgeführt werden (alle 5 Jahre).

Erläuterungen zum Budget 2024

4409.01 Verpflichtungsverzinsung

In Anlehnung an die ansteigenden Zinsen auf dem Kapitalmarkt wird das Verpflichtungsguthaben des Wasserwerks wieder intern verzinst. Ausgehend von einem Guthaben von mutmasslich CHF 2,7 Mio. per 01.01.2024 wurde ein Zinsertrag von CHF 27'000 budgetiert.

9011.00 Abschluss Spezialfinanzierungen im Eigenkapital, Aufwandüberschuss

Das Wasserwerk erwartet im Budgetjahr 2024 ein Defizit von CHF 172'700 (Budget 2023: CHF 181'600), welches dem Eigenkapital (Verpflichtungen) entnommen wird. Das leicht tiefere Defizit gegenüber dem Vorjahresbudget ist hauptsächlich auf die etwas höheren Erträge zurückzuführen. Dank dem nach wie vor gut dotierten Eigenkapital ist eine unmittelbare Anpassung des Gebührentarifs nicht notwendig.

-- 7201 Abwasserbeseitigung (spezialfinanzierter Gemeindebetrieb) --

3612.80 Betriebsbeitrag an Abwasserverband Mellingen (ARA)

Der Betriebsbeitrag an die ARA Mellingen erhöht sich gegenüber dem Vorjahresbudget markant, da über zwei bis drei Jahre höhere Personalkosten im Rahmen einer frühzeitigen Nachfolgeregelung beim Betriebspersonal anfallen werden. Im Weiteren sind aber auch deutlich höhere Verbrauchsmaterial- und Energiekosten und durch die Fremdfinanzierung des Sanierungs- und Erweiterungsprojektes auch entsprechend höhere Kapitalkosten zu erwarten. Zudem entfallen mit der schrittweisen Stilllegung der alten Anlage auch die Einspeisevergütungen aus dem Blockheizkraftwerk.

Unter Berücksichtigung des neuen Betriebskostenverteilers und der Abgabe für die Mikroverunreinigung erhöht die der Beitrag für Oberrohrdorf um CHF 117'000 auf CHF 431'600 (+ 37,2 %).

4409.01 Verpflichtungsverzinsung

In Anlehnung an die ansteigenden Zinsen auf dem Kapitalmarkt wird das Verpflichtungsguthaben der Abwasserbeseitigung wieder intern verzinst. Ausgehend von einem Guthaben von mutmasslich CHF 3,65 Mio. per 01.01.2024 ist mit einem Zinsertrag von rund CHF 36'500 zu rechnen.

9011.00 Abschluss Spezialfinanzierungen im Eigenkapital, Aufwandüberschuss

Die Abwasserbeseitigung rechnet im Budgetjahr 2024 mit einem Defizit von CHF 311'800 (Budget 2023: CHF 253'700). Das höhere Defizit gegenüber dem Vorjahresbudget steht im Zusammenhang mit dem gestiegenen Betriebskostenbeitrag an die ARA Mellingen. Dank dem nach wie vor gut dotierten Eigenkapital ist eine unmittelbare Anpassung des Gebührentarifs nicht notwendig.

Erläuterungen zum Budget 2024

-- 7301 Abfallwirtschaft (spezialfinanzierter Gemeindebetrieb) --

3101.90 Betriebs- und Verbrauchsmaterial

Der Glascontainer bei der Entsorgungsstelle Staretschwil ist alt und muss ersetzt werden. Es werden drei Glasmulden-Module angeschafft.

3101.93 Kunststoffsammelsäcke

3130.96 Sammlung Haushaltskunststoffe

4240.94 Erlös Kunststoffsammelsäcke

Der Vorrat an Kunststoffsammelsäcken ist noch ausreichend. Es hat sich gezeigt, dass nicht so viele Kunststoffsammelsäcke verkauft werden, wie man zuerst fürs Budget 2023 angenommen hatte. Zu diesem Zeitpunkt lagen noch keine Erfahrungszahlen vor.

4250.91 Erlös aus Altpapier

Die Preise für Altpapier und Altkarton sind markant gestiegen. Aktuell kann davon ausgegangen werden, dass das hohe Niveau noch länger anhält.

4409.01 Verpflichtungsverzinsung

In Anlehnung an die ansteigenden Zinsen auf dem Kapitalmarkt wird das Verpflichtungsguthaben der Abfallwirtschaft wieder intern verzinst. Ausgehend von einem Guthaben von mutmasslich CHF 719'000. per 01.01.2024 ist mit einem Zinsertrag von CHF 7'200 zu rechnen.

9010.00 Abschluss Spezialfinanzierungen im Eigenkapital, Ertragsüberschuss

Da die Vorräte ausreichend sind und vorerst keine Graugut- und Kunststoffsammelsäcke eingekauft werden müssen, kann bei der Abfallwirtschaft ein Ertragsüberschuss von CHF 22'300 erwartet werden.

-- 7410 Gewässerverbauungen --

3142.00 Unterhalt Wasserbau

Für den Unterhalt am Mülibach fallen CHF 7'000, für den Löwenbach CHF 5'000 an.

Erläuterungen zum Budget 2024

-- 7710 Friedhof und Bestattung --

3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände

Die Nettobetriebskosten des Friedhofverbandes Rohrdorf betragen voraussichtlich CHF 314'600 und sind somit um CHF 91'400 oder 22.51 % tiefer als im Vorjahresbudget (CHF 406'000). Der Betriebskostenanteil für Oberrohrdorf beträgt voraussichtlich CHF 122'200 (Budget 2023: CHF 157'500). Grössere Projekte sind, im Gegensatz zum vergangenen Jahr, nicht geplant.

-- 7900 Raumordnung --

3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.

In diesem Konto werden die allgemeinen Planungskosten abgebildet.

8 Volkswirtschaft

Nettoaufwand:	CHF 76'700	Vorjahresbudget:	CHF 63'500	Abweichung:	CHF 13'200	20.8%
----------------------	-------------------	------------------	------------	-------------	------------	-------

Im Vergleich zum Budget 2023 sind Fernsehaufnahmen von mehreren Drainageleitungen geplant.

-- 8120 Strukturverbesserungen --

3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.

Für das kommende Jahr ist geplant, Fernsehaufnahmen von mehreren Drainageleitungen erstellen zu lassen.

9 Finanzen und Steuern

Nettoertrag:	CHF 14'141'800	Vorjahresbudget:	CHF 14'090'000	Abweichung:	CHF 51'800	0.4%
---------------------	-----------------------	------------------	----------------	-------------	------------	------

Das Budget 2024 der Fiskalerträge erreicht ein Total von ca. CHF 14,5 Mio. und liegt damit um rund CHF 200'000 über dem Budget 2023. Die Gemeinde Oberrohrdorf muss im kommenden Jahr eine Abgabe von CHF 2,014 Mio. (2023: CHF 1,965 Mio.) in den kantonalen Finanzausgleich leisten. Aufgrund der Zinsentwicklung auf dem Kapitalmarkt werden die Schulden (Vorschüsse) gegenüber den

Erläuterungen zum Budget 2024

drei spezialfinanzierten Betrieben wieder intern verzinst. Ohne die spezialfinanzierten Betriebe weist das Budget einen Aufwandüberschuss von CHF 580'300 aus.

-- 9100 Allgemeine Gemeindesteuern --

4000.00 - 4002.00 Einkommenssteuern und Vermögenssteuern, Quellensteuern

Für die Planung des Steuerertrags 2024 der Einkommens- und Vermögenssteuern sowie der Quellensteuern dienten einerseits die Empfehlungen des Kantonalen Steueramts bezüglich der wirtschaftlichen Faktoren. Andererseits wurden die eigene Bevölkerungsentwicklung sowie allfällige Besonderheiten in unserer Gemeinde berücksichtigt.

Das Kantonale Steueramt rechnet damit, dass das Rechnungsergebnis 2024 für die Gemeinden im Kantonsdurchschnitt um etwa 2,0 % höher ausfallen dürfte als der voraussichtliche Abschluss 2023. Darin ist ein Bevölkerungswachstum von 1,2 % eingerechnet. Trotz unsicheren Konjunkturaussichten dürfte der Teuerungsausgleich sowie der Mangel an Fachkräften im 2024 vielerorts für höhere Löhne sorgen. Gedämpft wird das Steuerwachstum durch den im 2024 wieder notwendigen Ausgleich der kalten Progression auf dem Steuertarif und den steuerlichen Abzügen.

Für das Ergebnis 2023 zeichnet sich in Oberrohrdorf ab, dass das Budget nicht gross übertroffen wird. Es wird nicht mit Sondereffekten wie im Rechnungsjahr 2022 gerechnet. Da das Bevölkerungswachstum bei uns nicht so stark ausfällt wie im Kantonsdurchschnitt und einmalige Sondereffekte vermutlich nicht mehr im gleich hohen Ausmass zu erwarten sind, wird für das Jahr 2024 mit keiner grossen Steigerung gegenüber dem erwarteten Ergebnis 2023 gerechnet. Grössere Unsicherheiten bestehen jedoch bei der weiteren wirtschaftlichen Entwicklung aufgrund der internationalen Lage (Stichworte: Krieg in der Ukraine, Energie, Teuerung).

4010.00 Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen

Der Kanton geht davon aus, dass das Rechnungsergebnis 2023 der juristischen Personen bei den Gemeinden im Durchschnitt um 3 % tiefer ausfallen wird als im Vorjahr 2022. Der Rückgang erklärt sich vor allem mit dem hohen Ergebnis im Jahr 2022, in dem ausserordentlich hohe Nachträge aus dem Jahr 2021 zu verzeichnen waren. Zudem bringt die zweite Etappe der Tarifiereduktion im Rahmen der Steuergesetzrevision 2022 Mindereinnahmen mit sich. Diese werden durch eine erneute Erhöhung des Steuerzuschlags Einwohnergemeinden grösstenteils kompensiert.

Im Budgetjahr 2024 wird die letzte Etappe der Tarifiereduktion umgesetzt. Gleichzeitig wird der Steuerzuschlag Einwohnergemeinden nochmals erhöht. Unter Berücksichtigung der erwarteten wirtschaftlichen Entwicklung wird mit einem Steuerrückgang von 3 % gerechnet.

Da die steuerbaren Gewinne vieler Unternehmen von Jahr zu Jahr sehr stark schwanken und in der Folge die Steuereinnahmen der juristischen Personen von Gemeinde zu Gemeinde oft sehr unterschiedlich ausfallen, sind diese Prognosen für den Durchschnitt der

Erläuterungen zum Budget 2024

Gemeinden mit Vorsicht auf die einzelnen Gemeinden anzuwenden. Dies rechtfertigt das in der Regel vorsichtige Budgetieren der Gemeinden.

Das Budget der Gemeinde Oberrohrdorf basiert ziemlich genau auf der kantonalen Einschätzung.

-- 9101 Sondersteuern --

Die Vermögensgewinnsteuern, die Erbschafts- und Schenkungssteuern sowie die Nachsteuern und Bussen wurden auf der Basis der durchschnittlichen Erträge in den letzten Jahren budgetiert.

-- 9300 Finanz- und Lastenausgleich --

3621.50 Innerkantonaler Finanzausgleich von Gemeinde an den Kanton

Unter Berücksichtigung einer Korrektur beim Ressourcenausgleich von CHF 8'000 beträgt die Finanzausgleichszahlungen für Oberrohrdorf im kommenden Jahr CHF 2'014'000 (Budget 2023: CHF 1'965'000).

4621.60 Feinausgleich Aufgabenverschiebung

Die direkten Ausgleichszahlungen zum «Feinausgleich» von Lastenverschiebungen gemäss dem Dekret über den finanziellen Feinausgleich der Aufgabenverschiebungen zwischen dem Kanton und den Gemeinden (Aufgabenverschiebungsdekret, AVD) betragen unverändert CHF 18.5 Mio. für alle Gemeinden zusammen. Die Aufteilung des Betrags erfolgt in Relation zu den Einwohnerzahlen. Für das Jahr 2024 ist somit mit einer Auszahlung von leicht über CHF 25.50 pro Person zu rechnen. Oberrohrdorf erhält somit einen Betrag von voraussichtlich CHF 108'400.

-- 9610 Zinsen --

3409.01 Vorschussverzinsung

In Anlehnung an die ansteigenden Zinsen auf dem Kapitalmarkt werden die Schulden gegenüber den drei spezialfinanzierten Betrieben Wasserwerk, Abwasserbeseitigung und Abfallwirtschaft wieder intern verzinst. Ausgehend von einer Gesamtschuld von mutmasslich CHF 7.069 Mio. per 01.01.2024 ist mit einer Zinsbelastung von CHF 70'700 zu rechnen.

Erläuterungen zum Budget 2024

4402.00 Zinsen Finanzanlagen

Per Mitte 2023 wurde ein Darlehen an eine Gemeinde gewährt, dessen Zinssatz gemäss Leitzins der Schweizerischen Nationalbank festgelegt wurde. Im Jahr 2024 wird mit einem Zinsertrag von CHF 17'500 gerechnet. Zudem werden je nach Möglichkeit Festgeldanlagen abgeschlossen, die auch einen Zinsertrag generieren.

-- 9630 Liegenschaften des Finanzvermögens --

3430.40 Baulicher Unterhalt Gebäude FV

Es wird ein Einbauschränk bei der Theke für den Hausdienst und das Betreibungsamt eingebaut.

3439.50 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.

Die Miet- und Pachtverträge sollen überprüft werden, da sie teilweise nicht mehr aktuell sind.

-- 9901 Werkdienst --

3110.00 Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar

Beim Werkhof sollen drei Lagerregale ersetzt werden, die neu aus sicherheitstechnischen Gründen mit einem Anfahrschutz ausgestattet sind. An den bestehenden Regalen soll der Anfahrschutz ebenfalls angebracht werden.

3111.00 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge

Der Werkdienst muss diverse Kleingeräte ersetzen bzw. ergänzen. Zudem sind der Ersatz eines Geräteträgers und einer Akku-Heckenschere geplant.

-- 9990 Abschluss --

4895.00 Entnahme aus Aufwertungsreserve (ohne spezialfinanzierte Gemeindebetriebe)

Die Entnahme aus der Aufwertungsreserve erfolgt auf den bei der Umstellung auf HRM2 rückerfassten Investitionen entsprechend der individuellen Nutzungsdauer (gemäss Beschluss der Gemeindeversammlung vom 4. Dezember 2017). Für das Jahr 2024 wird mit einer Entnahme von CHF 980'400 gerechnet.

Erläuterungen zum Budget 2024

9001.00 Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung (ohne spezialfinanzierte Gemeindebetriebe)

Zum Ausgleich des Budgets 2024 (ohne die spezialfinanzierten Betriebe) muss ein Aufwandüberschuss von CHF 580'300 ausgewiesen werden. Die Deckung über das Eigenkapital (kumulierte Ergebnisse der Vorjahre) ist gewährleistet.

Erläuterungen zum Budget 2024

Zur Investitionsrechnung

Einwohnergemeinde (ohne spezialfinanzierte Gemeindebetriebe):

Die Investitionsausgaben der Gemeinde belaufen sich auf CHF 1,87 Mio. Mit CHF 1,315 Mio. bzw. ungefähr 70 % bezieht sich der grösste Teil der Ausgaben auf die Strassensanierungsprojekte bzw. auf die Erneuerung der Morgenacher- und Ringstrasse. Es soll zudem das Bauamtsfahrzeug Ford Transit ersetzt werden.

Der Werkhof soll einen neuen Standort erhalten: Für die Teilzonenplanänderung im Bereich der Familiengartenzone Staretschwil inkl. Machbarkeitsstudie für den Neubau eines Werkhofs werden Ausgaben budgetiert.

Im Bereich der Bildung fallen Kosten an für die Installation einer Pumprackanlage bei der Schulanlage Hinterbächli, für die Oberflächenerneuerung des Allwetterplatzes bei der Schulanlage Hinterbächli, für die 3. Etappe der Erneuerung der Elektroverteilung im Schulhaus Hinterbächli und für den Umbau eines Schulzimmers in zwei Gruppenräume im Schulhaus Hinterbächli.

In der Zählteschüür soll die Innenbeleuchtung auf LED umgerüstet werden und der Lift muss saniert werden.

Die Überarbeitung des kommunalen Überbauungsplans Dorfkern läuft weiterhin.

An Investitionseinnahmen kann ein Beitrag der Swisslos-Sportförderung in der Höhe von CHF 20'000 an die Kosten der geplanten Pumprackanlage erwartet werden.

Ergebnis:

Die Selbstfinanzierung (Gesamtergebnis Erfolgsrechnung + Abschreibungen +/- Einlagen/Entnahmen in Fonds ./ Entnahme aus der Aufwertungsreserve) deckt mit CHF 334'700 lediglich 18 % der Nettoinvestitionen von CHF 1'852'500 ab. Dies bedeutet, dass eine Summe von rund CHF 1'517'800 fremdfinanziert werden muss.

Einwohnergemeinde	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Investitionsausgaben	1'872'500	1'937'200	3'469'249
Investitionseinnahmen	20'000	20'000	18'414
Ergebnis Investitionsrechnung	-1'852'500	-1'917'200	-3'450'835
Selbstfinanzierung	334'700	250'800	4'127'737
Finanzierungsergebnis	-1'517'800	-1'666'400	676'902

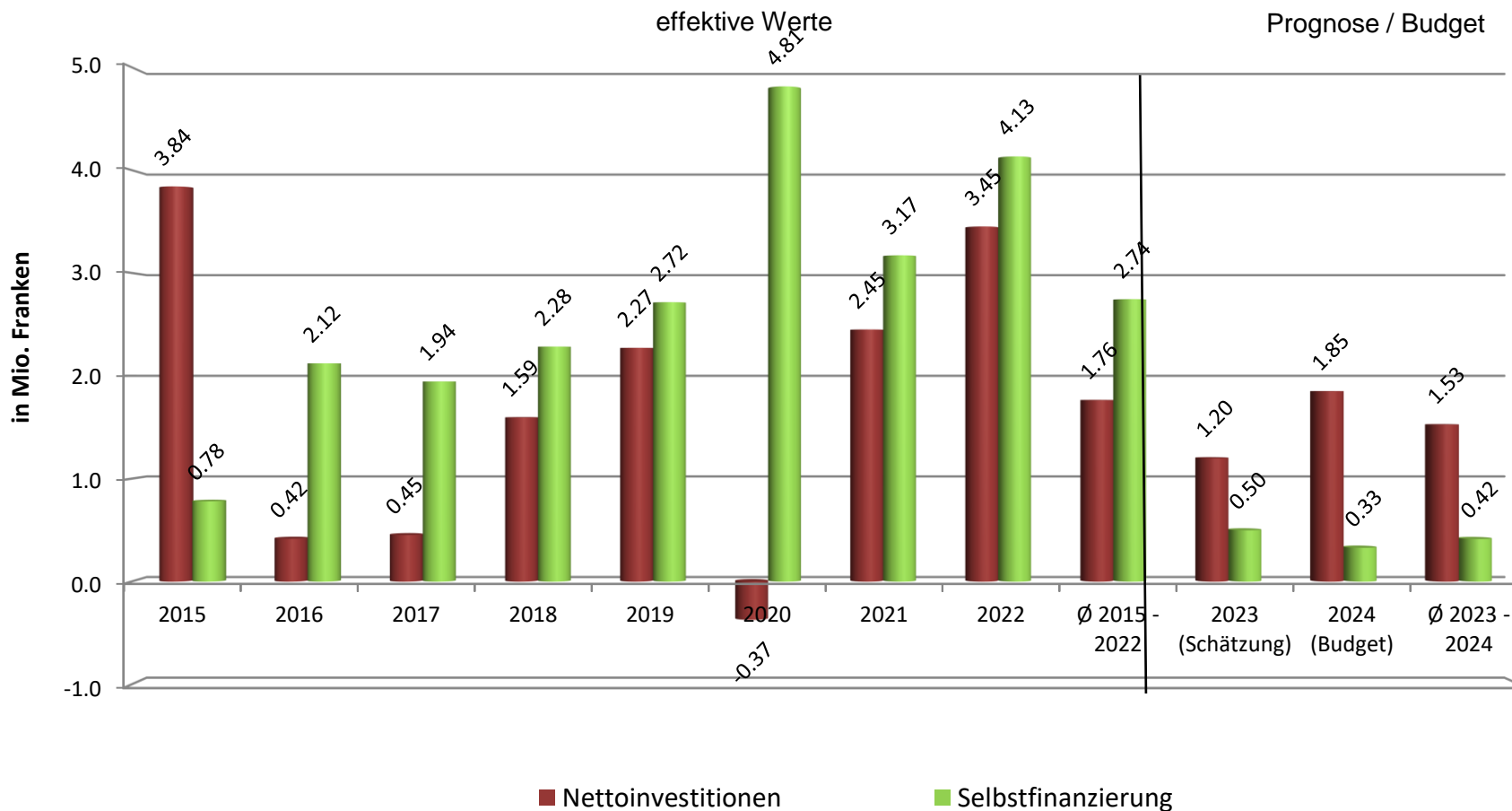
Die nachfolgende Grafik zeigt auf, wie sich die Nettoinvestitionen der Einwohnergemeinde (ohne spezialfinanzierte Gemeindebetriebe) und deren Finanzierung seit dem Jahr 2015 entwickelt haben. Im Rechnungsjahr 2015 fielen erhebliche Investitionsausgaben an,

Erläuterungen zum Budget 2024

wodurch ein hoher Finanzierungsfehlbetrag entstand. In den sieben folgenden Rechnungsjahren 2016 bis 2022 konnten durchwegs Finanzierungsüberschüsse erzielt werden, da sich insbesondere die Projekte der Kantonsstrassensanierung zeitlich verschoben haben und sehr gute Rechnungsergebnisse erzielt werden konnten. Das Budget 2024 weist einen geringen Selbstfinanzierungsanteil aus. Dies bedeutet, dass für die Finanzierung der laufenden und anstehenden Investitionen das vorhandene Nettovermögen abgebaut wird.

Erläuterungen zum Budget 2024

Nettoinvestitionen / Selbstfinanzierung



Erläuterungen zum Budget 2024

Spezialfinanzierte Gemeindebetriebe:

Wasserwerk:

Die Investitionsausgaben von CHF 280'000 beziehen sich auf die Erneuerung der Wasserleitungen Morgenacherstrasse und Ringstrasse. An Einnahmen werden hohe Anschlussgebühren im Umfang von CHF 600'000 erwartet. Per Saldo resultiert beim Wasserwerk somit eine Nettoinvestitionsabnahme von CHF 320'000. Die Selbstfinanzierung (Abschreibungen ./.. Auflösung Anschlussgebühren ./.. Aufwandüberschuss ER) weist einen negativen Wert von CHF 67'900 aus. Somit resultiert ein Finanzierungsüberschuss von CHF 252'100. Dadurch erhöht sich das Nettovermögen von knapp CHF 2,7 Mio. auf rund CHF 2,96 Mio.

Abwasserbeseitigung:

Insgesamt fallen Investitionsausgaben von CHF 1'060'000 an. Es handelt sich dabei um die Sanierung des Regenklärbeckens Grabenmatt und die Erneuerung der Abwasserleitungen Morgenacherstrasse und Ringstrasse. An Einnahmen aus Anschlussgebühren werden CHF 850'000 erwartet. Per Saldo resultiert bei der Abwasserbeseitigung eine Nettoinvestitionszunahme von CHF 210'000. Die Selbstfinanzierung weist einen negativen Wert von CHF 121'100 aus. Somit resultiert ein Finanzierungsfehlbetrag von CHF 331'100. Dadurch reduziert sich das Nettovermögen von rund CHF 3,7 Mio. auf knapp CHF 3,3 Mio.

Abfallwirtschaft:

Es fallen keine Investitionen an. Aufgrund einer leicht positiven Selbstfinanzierung erhöht sich das mutmassliche Nettovermögen per Ende 2024 um CHF 22'300 auf CHF 741'000.

Finanzierungsausweis der spezialfinanzierten Betriebe gemäss Budget 2024			
Investitionsrechnung	Wasserwerk	Abwasserbeseitigung	Abfallwirtschaft
Investitionsausgaben	280'000	1'060'000	0
Investitionseinnahmen	600'000	850'000	0
Ergebnis Investitionsrechnung	-320'000	210'000	0
Selbstfinanzierung	-67'900	-121'100	22'300
Finanzierungsergebnis	252'100	-331'100	22'300

Erläuterungen zum Budget 2024

Überblick im Detail zu den Budgetkrediten

Die Ausgaben im Rahmen der Verpflichtungskredite werden jeweils bei der Antragsstellung sowie bei der Kreditabrechnung erläutert.

-- 2170 Schulliegenschaften --

5030.02 Pumtrackanlage bei der Schulanlage Hinterbächli

6310.03 Beitrag Swisslos-Sportförderung an Pumtrackanlage

Die im Frühjahr 2021 installierte mobile Pumtrack-Anlage hat ein enorm positives Echo ausgelöst. Daher möchte man nun bei der Schulanlage Hinterbächli eine kleine Pumtrack-Anlage fest installieren. Die Bruttokosten werden mit CHF 90'000 veranschlagt. An diese Kosten darf ein Beitrag der Swisslos-Sportförderung von CHF 20'000 erwartet werden.

Mit den Arbeiten konnte im Jahr 2023 noch nicht begonnen werden, weshalb der Budgetkredit ins Jahr 2024 übertragen wird.

5030.03 Oberflächenerneuerung Allwetterplatz Schulanlage Hinterbächli

Der Allwetterplatz bei der Schulanlage Hinterbächli ist in die Jahre gekommen und hat eine unebene Oberfläche. Um das Risiko einer Verletzung zu minimieren, soll der Platz erneuert werden.

5040.10 Ersatz Elektroverteilung Schulhaus Hinterbächli

Im Jahr 2024 soll die dritte und letzte Erneuerungs-Etappe an der Elektroverteilungsanlage im Schulhaus Hinterbächli erfolgen.

5040.12 Umbau Schulzimmer in zwei Gruppenräume Schulhaus Hinterbächli

Das Schulhaus Hinterbächli verfügt über ausreichend Schulzimmer, jedoch fehlen Gruppenzimmer für Gruppenaktivitäten (Logopädie, Schulsozialarbeit, Ideenbüro etc.). Mit der integrativen Schule und der verstärkten Individualisierung ist der Bedarf an Gruppenräumen stark angestiegen, weshalb ein Schulzimmer umgebaut werden soll.

-- 3291 Zähnteschüür --

5040.01 Umrüstung Innenbeleuchtung Zähnteschüür auf LED

Aufgrund neuer Richtlinien der EU, welche für die Schweiz übernommen wurden, dürfen die meisten Halogen-Leuchtmittel nicht mehr verkauft werden. Diese müssen durch energieeffizientere Modelle ersetzt werden.

Erläuterungen zum Budget 2024

5040.01 Sanierung Lift Zählteschür

Viele Komponenten der 35-jährigen Aufzugsanlage sind stark abgenutzt und verschlissen. Ersatzteile sind teilweise nicht mehr erhältlich. Da man in der Zählteschür auf einen Lift angewiesen ist, ist die Sanierung notwendig.

-- 6150 Gemeindestrassen --

5060.02 Ersatz Bauamtsfahrzeug Ford Transit

Das Bauamtsfahrzeug Ford Transit aus dem Jahr 2010 wird stark beansprucht und muss altersbedingt ersetzt werden.

-- 7101 Wasserwerk (Gemeindebetrieb) -- -- 7201 Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb) --

6370.00 Anschlussgebühren

Aufgrund geplanter Bauobjekte wird mit hohen Anschlussgebühren für das Wasser und Abwasser gerechnet.

Ergebnis - ohne Spezialfinanzierung

Budget /

1.1.2024 - 31.12.2024

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	3'561'900.00	3'589'900.00	3'416'388.01
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'528'000.00	3'482'400.00	3'425'496.21
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'380'900.00	1'358'600.00	1'292'699.60
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	11'000.00	11'000.00	10'290.00
36	Transferaufwand	10'002'400.00	9'520'100.00	8'571'313.01
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	18'484'200.00	17'962'000.00	16'716'186.83
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	14'528'000.00	14'325'000.00	14'821'040.05
41	Regalien und Konzessionen	70'000.00	68'500.00	75'271.90
42	Entgelte	909'900.00	856'800.00	1'180'529.38
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	444.70
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	15'900.00	19'100.00	24'963.39
46	Transferertrag	1'259'100.00	921'500.00	873'539.27
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	16'782'900.00	16'190'900.00	16'975'788.69
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'701'300.00	-1'771'100.00	259'601.86
34	Finanzaufwand	124'300.00	51'200.00	35'306.50
44	Finanzertrag	264'900.00	187'000.00	2'213'455.20
	Ergebnis aus Finanzierung	140'600.00	135'800.00	2'178'148.70
	Operatives Ergebnis	-1'560'700.00	-1'635'300.00	2'437'750.56
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	980'400.00	980'400.00	980'424.00
	Ausserordentliches Ergebnis	980'400.00	980'400.00	980'424.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-580'300.00	-654'900.00	3'418'174.56
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Ergebnis - ohne Spezialfinanzierung

Budget /

1.1.2024 - 31.12.2024

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	1'817'500.00	703'600.00	1'703'269.80
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	55'000.00	0.00	9'415.40
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	1'233'600.00	1'756'564.15
58	Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	1'872'500.00	1'937'200.00	3'469'249.35
Investitionseinnahmen				
60	Abgang von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattung Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Abgang von immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge	20'000.00	20'000.00	18'414.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0.00	0.00	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionseinnahmen	20'000.00	20'000.00	18'414.00
	Ergebnis Investitionsrechnung	-1'852'500.00	-1'917'200.00	-3'450'835.35
	Selbstfinanzierung	334'700.00	250'800.00	4'127'737.37
	Finanzierungsergebnis	-1'517'800.00	-1'666'400.00	676'902.02
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

Ergebnis - Wasserwerk

1.1.2024 - 31.12.2024

Budget /

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	154'600.00	149'000.00	147'120.48
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	324'700.00	290'800.00	227'926.70
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	205'200.00	211'700.00	226'521.14
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	64'200.00	63'600.00	62'134.75
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	748'700.00	715'100.00	663'703.07
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	297'000.00	297'000.00	290'864.24
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	252'000.00	230'000.00	237'009.62
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	549'000.00	527'000.00	527'873.86
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-199'700.00	-188'100.00	-135'829.21
Ergebnis aus Finanzierung				
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	27'000.00	6'500.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	27'000.00	6'500.00	0.00
	Operatives Ergebnis	-172'700.00	-181'600.00	-135'829.21
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-172'700.00	-181'600.00	-135'829.21
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Ergebnis - Wasserwerk

Budget /

1.1.2024 - 31.12.2024

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	280'000.00	420'000.00	747'223.30
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
58	Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	280'000.00	420'000.00	747'223.30
Investitionseinnahmen				
60	Abgang von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattung Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Abgang von immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge	600'000.00	600'000.00	142'679.25
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0.00	0.00	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionseinnahmen	600'000.00	600'000.00	142'679.25
	Ergebnis Investitionsrechnung	320'000.00	180'000.00	-604'544.05
	Selbstfinanzierung	-67'900.00	-63'300.00	7'468.68
	Finanzierungsergebnis	252'100.00	116'700.00	-597'075.37
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			
BILANZ				
	Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.	2'703'809.00	2'602'884.00	
	Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12.	2'955'909.00	2'719'584.00	
	(+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)			
	Veränderung = Finanzierungsergebnis	252'100.00	116'700.00	

Ergebnis - Abwasserbeseitigung

Budget /

1.1.2024 - 31.12.2024

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	0.00	0.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	75'100.00	91'400.00	77'631.95
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	250'700.00	256'200.00	220'287.18
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	537'700.00	420'500.00	353'209.70
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	863'500.00	768'100.00	651'128.83
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	385'700.00	385'700.00	377'773.75
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	129'500.00	120'000.00	104'869.25
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	515'200.00	505'700.00	482'643.00
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-348'300.00	-262'400.00	-168'485.83
Ergebnis aus Finanzierung				
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	36'500.00	8'700.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	36'500.00	8'700.00	0.00
	Operatives Ergebnis	-311'800.00	-253'700.00	-168'485.83
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-311'800.00	-253'700.00	-168'485.83
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Ergebnis - Abwasserbeseitigung

Budget /

1.1.2024 - 31.12.2024

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	1'060'000.00	680'000.00	675'264.49
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
58	Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	1'060'000.00	680'000.00	675'264.49
Investitionseinnahmen				
60	Abgang von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattung Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Abgang von immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge	850'000.00	850'000.00	189'192.25
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0.00	0.00	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionseinnahmen	850'000.00	850'000.00	189'192.25
	Ergebnis Investitionsrechnung	-210'000.00	170'000.00	-486'072.24
	Selbstfinanzierung	-121'100.00	-48'000.00	16'442.10
	Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-331'100.00	122'000.00	-469'630.14
BILANZ				
	Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.	3'669'324.00	3'448'954.00	
	Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12.	3'338'224.00	3'570'954.00	
	(+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)			
	Veränderung = Finanzierungsergebnis	-331'100.00	122'000.00	

Ergebnis - Abfallwirtschaft

Budget /

1.1.2024 - 31.12.2024

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	0.00	0.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	301'500.00	331'100.00	276'789.52
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	72'400.00	74'600.00	70'393.90
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	373'900.00	405'700.00	347'183.42
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	389'000.00	406'300.00	417'054.34
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	0.00	0.00	0.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	389'000.00	406'300.00	417'054.34
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	15'100.00	600.00	69'870.92
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	7'200.00	1'600.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	7'200.00	1'600.00	0.00
	Operatives Ergebnis	22'300.00	2'200.00	69'870.92
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	22'300.00	2'200.00	69'870.92
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Ergebnis - Abfallwirtschaft

Budget /

1.1.2024 - 31.12.2024

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
58	Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	0.00	0.00	0.00
Investitionseinnahmen				
60	Abgang von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattung Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Abgang von immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0.00	0.00	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
	Ergebnis Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00
	Selbstfinanzierung	22'300.00	2'200.00	69'870.92
	Finanzierungsergebnis	22'300.00	2'200.00	69'870.92
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			
BILANZ				
	Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.	718'960.00	636'889.00	
	Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12.	741'260.00	639'089.00	
	(+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)			
	Veränderung = Finanzierungsergebnis	22'300.00	2'200.00	

Ergebnis - Einwohnergemeinde inkl. Spezialfinanzierungen

Budget /

1.1.2024 - 31.12.2024

	Erfolgs- und Finanzierungsausweis	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
	ERFOLGSRECHNUNG			
	Betrieblicher Aufwand			
30	Personalaufwand	3'716'500.00	3'738'900.00	3'563'508.49
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'229'300.00	4'195'700.00	4'007'844.38
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'836'800.00	1'826'500.00	1'739'507.92
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	11'000.00	11'000.00	10'290.00
36	Transferaufwand	10'676'700.00	10'078'800.00	9'057'051.36
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	20'470'300.00	19'850'900.00	18'378'202.15
	Betrieblicher Ertrag			
40	Fiskalertrag	14'528'000.00	14'325'000.00	14'821'040.05
41	Regalien und Konzessionen	70'000.00	68'500.00	75'271.90
42	Entgelte	1'981'600.00	1'945'800.00	2'266'221.71
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	444.70
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	15'900.00	19'100.00	24'963.39
46	Transferertrag	1'640'600.00	1'271'500.00	1'215'418.14
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	18'236'100.00	17'629'900.00	18'403'359.89
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-2'234'200.00	-2'221'000.00	25'157.74
	Ergebnis aus Finanzierung			
34	Finanzaufwand	124'300.00	51'200.00	35'306.50
44	Finanzertrag	335'600.00	203'800.00	2'213'455.20
	Ergebnis aus Finanzierung	211'300.00	152'600.00	2'178'148.70
	Operatives Ergebnis	-2'022'900.00	-2'068'400.00	2'203'306.44
	Ausserordentliches Ergebnis			
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	980'400.00	980'400.00	980'424.00
	Ausserordentliches Ergebnis	980'400.00	980'400.00	980'424.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-1'042'500.00	-1'088'000.00	3'183'730.44
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Ergebnis - Einwohnergemeinde inkl. Spezialfinanzierungen

Budget /

1.1.2024 - 31.12.2024

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	3'157'500.00	1'803'600.00	3'125'757.59
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	55'000.00	0.00	9'415.40
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	1'233'600.00	1'756'564.15
58	Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	3'212'500.00	3'037'200.00	4'891'737.14
Investitionseinnahmen				
60	Abgang von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattung Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Abgang von immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge	1'470'000.00	1'470'000.00	350'285.50
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0.00	0.00	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionseinnahmen	1'470'000.00	1'470'000.00	350'285.50
	Ergebnis Investitionsrechnung	-1'742'500.00	-1'567'200.00	-4'541'451.64
	Selbstfinanzierung	168'000.00	141'700.00	4'221'519.07
	Finanzierungsergebnis	-1'574'500.00	-1'425'500.00	-319'932.57
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

Kennzahlenauswertung Budget

Budget /

1.1.2024 - 31.12.2024

Bezeichnung	Berechnung	Werte
Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen		
Steuerfuss		85 %
A Einwohnerzahl per 31.12		4250
B Laufender Ertrag		18'028'200.00
C Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich		12'622'400.00
D Nettozinsaufwand		43'600.00
E Nettoinvestitionen		1'852'500.00
F Nettoschuld I		-98'921.59
G Selbstfinanzierung		334'700.00
H Abschreibungen		1'900'300.00
1 Nettoschuld I pro Einwohner	G : A	-23.28 Fr.
2 Nettoverschuldungsquotient	(G : D) x 100	-0.78 %
3 Zinsbelastungsanteil	(E : B) x 100	0.24 %
4 Selbstfinanzierungsgrad	(I : F) x 100	18.07 %
5 Selbstfinanzierungsanteil	(I : B) x 100	1.86 %
6 Kapitaldienstanteil	((E + J) : B) x 100	10.78 %

Kennzahlenauswertung Budget

Budget /

1.1.2024 - 31.12.2024

Bezeichnung	Berechnung	Werte
Einwohnergemeinde mit Spezialfinanzierungen		
Steuerfuss		85 %
A Einwohnerzahl per 31.12		4250
B Laufender Ertrag		19'552'100.00
D Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich		12'622'400.00
E Nettozinsaufwand		-27'100.00
F Nettoinvestitionen		1'742'500.00
G Nettoschuld I		-7'973'014.59
I Selbstfinanzierung		168'000.00
J Abschreibungen		2'195'800.00
1 Nettoschuld I pro Einwohner	G : A	-1'876.00 Fr.
2 Nettoverschuldungsquotient	(G : D) x 100	-63.17 %
3 Zinsbelastungsanteil	(E : B) x 100	-0.14 %
4 Selbstfinanzierungsgrad	(I : F) x 100	9.64 %
5 Selbstfinanzierungsanteil	(I : B) x 100	0.86 %
6 Kapitaldienstanteil	((E + J) : B) x 100	11.09 %

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Budget /

Nummer	Erfolgsrechnung Zusammenzug	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	21'145'000.00	21'145'000.00	20'419'500.00	20'419'500.00	22'435'666.57	22'435'666.57
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'615'100.00	434'100.00	2'681'100.00	379'000.00	2'465'511.42	424'878.16
	Nettoergebnis		2'181'000.00		2'302'100.00		2'040'633.26
1	ÖFF.ORDNUNG U.SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	1'095'200.00	465'100.00	1'072'300.00	464'300.00	1'010'133.27	455'771.23
	Nettoergebnis		630'100.00		608'000.00		554'362.04
2	BILDUNG	6'311'500.00	384'200.00	6'238'300.00	334'500.00	5'829'412.54	493'158.45
	Nettoergebnis		5'927'300.00		5'903'800.00		5'336'254.09
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	741'900.00	137'300.00	671'900.00	133'200.00	608'508.54	143'552.10
	Nettoergebnis		604'600.00		538'700.00		464'956.44
4	GESUNDHEIT	1'409'800.00		1'035'600.00		1'217'976.80	43.30
	Nettoergebnis		1'409'800.00		1'035'600.00		1'217'933.50
5	SOZIALE SICHERHEIT	2'440'900.00	614'000.00	2'349'700.00	325'900.00	1'962'777.14	341'691.45
	Nettoergebnis		1'826'900.00		2'023'800.00		1'621'085.69
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'171'000.00	35'400.00	1'221'900.00	26'700.00	1'188'262.29	40'289.10
	Nettoergebnis		1'135'600.00		1'195'200.00		1'147'973.19
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'380'800.00	2'031'000.00	2'323'000.00	1'903'700.00	2'035'569.57	1'744'229.94
	Nettoergebnis		349'800.00		419'300.00		291'339.63
8	VOLKSWIRTSCHAFT	147'200.00	70'500.00	132'500.00	69'000.00	147'637.60	77'223.35
	Nettoergebnis		76'700.00		63'500.00		70'414.25
9	FINANZEN UND STEUERN	2'831'600.00	16'973'400.00	2'693'200.00	16'783'200.00	5'969'877.40	18'714'829.49
	Nettoergebnis	14'141'800.00		14'090'000.00		12'744'952.09	

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	21'145'000.00	21'145'000.00	20'419'500.00	20'419'500.00	22'435'666.57	22'435'666.57
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'615'100.00	434'100.00	2'681'100.00	379'000.00	2'465'511.42	424'878.16
	Nettoergebnis		2'181'000.00		2'302'100.00		2'040'633.26
01	Legislative und Exekutive	324'600.00	6'600.00	331'600.00	6'600.00	295'253.65	6'565.00
	Nettoergebnis		318'000.00		325'000.00		288'688.65
0110	Legislative	69'200.00		73'400.00		54'684.70	
3000.00	Sitzungsgelder	12'300.00		12'300.00		8'820.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'300.00		1'300.00		646.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		200.00		21.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					1.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100.00		4.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100.00		7.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	200.00		500.00		200.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		100.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	14'200.00		17'000.00		11'969.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'400.00		15'400.00		13'664.35	
3130.02	Portokosten	17'800.00		17'800.00		13'995.50	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'000.00		3'500.00		2'786.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'200.00		3'600.00		2'568.45	
3910.01	Int. Verrechnung Löhne	1'500.00		1'500.00			
0120	Exekutive	255'400.00	6'600.00	258'200.00	6'600.00	240'568.95	6'565.00
3000.00	Sitzungsgelder	180'000.00		181'000.00		179'000.20	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	500.00		500.00		460.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'100.00		11'100.00		10'721.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'000.00		26'500.00		10'065.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300.00		300.00		302.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'500.00		2'500.00		2'412.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'000.00		2'000.00		1'863.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00		6'650.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'500.00		2'470.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'100.00		1'200.00		1'337.50	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'900.00		1'900.00		1'835.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	23'000.00		23'200.00		18'451.05	

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		6'600.00		6'600.00		6'565.00
02	Allgemeine Dienste	2'290'500.00	427'500.00	2'349'500.00	372'400.00	2'170'257.77	418'313.16
	Nettoergebnis		1'863'000.00		1'977'100.00		1'751'944.61
0211	Abteilung Finanzen	328'500.00	141'100.00	427'200.00	138'100.00	344'554.21	142'765.85
3000.00	Sitzungsgelder	400.00		400.00		200.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	225'000.00		300'800.00		247'565.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'600.00		19'500.00		15'916.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	26'400.00		43'300.00		33'338.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	400.00		600.00		433.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'300.00		4'400.00		3'564.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'500.00		3'400.00		2'704.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'000.00		3'000.00		110.35	
3091.00	Personalwerbung			1'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00		1'300.00			
3100.00	Büromaterial	300.00		300.00		435.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'500.00		1'205.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00			
3110.00	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	1'500.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'200.00		3'700.00		2'626.66	
3130.10	Betriebungskosten	20'000.00		20'000.00		17'166.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		300.00		79.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					1.05	
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	22'500.00		23'500.00		19'207.10	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		10'000.00		7'000.00		10'275.75
4260.10	Rückerstattung Betriebungskosten		10'000.00		12'000.00		10'886.10
4611.00	Entschädigungen vom Kanton						2.45
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		121'100.00		119'100.00		121'601.55
0212	Abteilung Steuern	401'400.00	40'000.00	400'000.00	27'500.00	368'844.05	74'058.10
3000.00	Sitzungsgelder	1'600.00		1'600.00		980.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	282'000.00		281'800.00		264'900.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'300.00		18'300.00		17'216.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	36'700.00		35'100.00		28'102.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	500.00		500.00		472.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'100.00		4'100.00		3'852.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'200.00		3'100.00		2'923.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'500.00		2'500.00		560.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00		600.00		200.00	

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100.00		200.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	600.00		600.00		585.90	
3130.02	Portokosten	3'800.00		3'600.00		3'282.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		300.00		530.00	
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	47'700.00		47'700.00		45'238.45	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		10'000.00		7'500.00		10'275.70
4270.00	Bussen		30'000.00		20'000.00		63'782.40
0220	Allgemeine Dienste	539'700.00	35'400.00	517'100.00	35'800.00	474'448.82	34'923.11
3000.00	Sitzungsgelder	200.00		200.00		80.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	346'800.00		338'000.00		309'184.15	
3010.09	Erst.v.Lohn d.Verw.u.Betriebspersonals					-590.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'500.00		21'300.00		19'042.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	34'300.00		32'900.00		29'958.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	600.00		600.00		537.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'800.00		4'800.00		4'274.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'900.00		3'800.00		3'416.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'200.00		6'800.00		4'506.60	
3091.00	Personalwerbung	600.00		600.00		337.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	13'200.00		12'800.00		8'193.60	
3100.00	Büromaterial	11'000.00		11'000.00		10'450.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'500.00		1'340.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'200.00		1'200.00		872.20	
3105.00	Lebensmittel	3'000.00		3'000.00		2'377.05	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	800.00		800.00		575.10	
3110.00	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	2'000.00		2'000.00		1'754.85	
3113.00	Hardware	1'000.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	24'100.00		18'000.00		16'493.98	
3130.01	Telefon und Kommunikation	10'400.00		10'900.00		8'770.30	
3130.02	Portokosten	13'400.00		13'300.00		11'076.95	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'900.00		4'300.00		4'500.18	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'900.00		7'900.00		7'699.10	
3137.00	Steuern und Abgaben	600.00		600.00		544.95	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	900.00		1'400.00		1'598.75	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	10'200.00		3'300.00		11'447.06	
3162.00	Raten für operatives Leasing	11'800.00		11'300.00		11'448.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'900.00		1'900.00		1'596.25	
3910.09	Interne Verrechnung Werkhof	3'000.00		2'900.00		2'962.90	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		12'500.00		12'500.00		11'885.50
4250.00	Verkäufe						8.60

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'200.00		1'600.00		1'186.31
4390.00	Übriger Ertrag						444.70
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		20'000.00		20'000.00		19'498.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		1'700.00		1'700.00		1'900.00
0222	Bauverwaltung	329'200.00	97'100.00	312'800.00	57'100.00	313'205.65	51'997.10
3000.00	Sitzungsgelder	7'000.00		9'000.00		4'980.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	206'300.00		198'300.00		209'620.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'400.00		12'900.00		12'621.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	30'600.00		29'300.00		26'285.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300.00		400.00		249.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'000.00		2'900.00		2'827.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'300.00		2'200.00		2'145.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		2'000.00		360.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		100.00		60.00	
3100.00	Büromaterial	1'000.00		1'800.00		41.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		400.00		42.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00		281.70	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	60'000.00		50'000.00		51'619.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000.00		2'000.00		2'070.50	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		80'000.00		40'000.00		36'197.10
4270.00	Bussen		500.00		500.00		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		16'600.00		16'600.00		15'800.00
0223	Informatik Gemeindeverwaltung	283'500.00	67'100.00	270'700.00	67'100.00	240'987.05	67'119.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'000.00		15'400.00		15'057.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800.00		1'000.00		974.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'200.00		2'400.00		2'224.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		26.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		300.00		218.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		200.00		165.75	
3113.00	Hardware	8'000.00		8'000.00		5'019.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			5'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	151'200.00		131'700.00		120'246.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'000.00		5'000.00		4'922.50	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	76'700.00		73'500.00		62'004.90	
3300.60	Planm.Abschr.Mobilien VV allg.Haushalt	28'100.00		28'100.00		28'074.00	
3611.00	Entschädigungen an den Kanton					2'053.00	
4250.00	Verkäufe						25.00

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen Dritter		300.00		300.00		300.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		36'000.00		36'000.00		31'594.00
4910.00	Int.Verrechnung v. Dienstleistungen		30'800.00		30'800.00		35'200.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	408'200.00	46'800.00	421'700.00	46'800.00	428'217.99	47'450.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	79'000.00		76'000.00		76'451.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'200.00		5'000.00		4'907.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'700.00		9'300.00		8'368.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	700.00		1'000.00		658.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200.00		1'200.00		1'098.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	900.00		900.00		833.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		100.00		95.00	
3101.00	Betriebs- + Verbrauchsmaterial	16'000.00		13'700.00		10'647.73	
3105.00	Lebensmittel	100.00		100.00		15.15	
3110.00	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	2'000.00		4'900.00		712.90	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	800.00		9'400.00		4'369.20	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	500.00		500.00		981.75	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	26'300.00		26'300.00		20'816.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'700.00		900.00		658.55	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			10'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'000.00		3'000.00		947.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'500.00		5'000.00		3'110.75	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	6'700.00		11'200.00		49'355.60	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	53'900.00		48'600.00		57'113.66	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	7'000.00		5'500.00		225.05	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00		1'220.40	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	800.00		800.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten	1'000.00		1'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		200.00		100.15	
3300.40	Planm.Abschr.Hochbauten allg.Haushalt	169'300.00		169'300.00		169'305.00	
3910.09	Interne Verrechnung Werkhof	16'300.00		15'800.00		16'226.50	
4290.00	Übrige Entgelte						700.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		24'900.00		24'900.00		24'885.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		13'100.00		13'100.00		13'065.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		8'800.00		8'800.00		8'800.00
1	ÖFF.ORDNUNG U.SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	1'095'200.00	465'100.00	1'072'300.00	464'300.00	1'010'133.27	455'771.23
	Nettoergebnis		630'100.00		608'000.00		554'362.04

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
11	Öffentliche Sicherheit	223'300.00	400.00	201'000.00	400.00	193'717.80	148.05
	Nettoergebnis		222'900.00		200'600.00		193'569.75
1110	Polizei	223'300.00	400.00	201'000.00	400.00	193'717.80	148.05
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000.00		20'000.00		17'173.05	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	203'300.00		181'000.00		176'544.75	
4270.00	Bussen		400.00		400.00		148.05
14	Allgemeines Rechtswesen	496'700.00	350'800.00	471'500.00	346'200.00	470'993.72	328'016.84
	Nettoergebnis		145'900.00		125'300.00		142'976.88
1400	Allgemeines Rechtswesen	106'000.00	15'300.00	92'600.00	17'000.00	107'236.42	9'333.20
3101.00	Betriebs- + Verbrauchsmaterial			1'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300.00		500.00		126.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	40'000.00		35'000.00		55'959.10	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			2'000.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	65'700.00		54'100.00		51'151.32	
4120.00	Konzessionen						136.75
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		15'000.00		15'000.00		5'520.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter				1'700.00		3'376.45
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		300.00		300.00		300.00
1401	Einwohnerdienste	103'500.00	48'300.00	100'200.00	50'500.00	92'958.60	47'884.94
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	59'300.00		57'000.00		55'227.10	
3010.09	Erst.v.Lohn d.Verw.u.Betriebspersonals					-2'755.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'900.00		3'700.00		3'620.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'300.00		8'000.00		7'136.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00		100.00		99.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	900.00		900.00		809.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700.00		700.00		614.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00		200.00		270.00	
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00		285.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'100.00		800.00		1'286.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					32.00	
3601.00	Ertragsanteile an den Kanton	27'000.00		27'000.00		26'332.50	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		40'000.00		41'400.00		39'632.74
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'700.00		2'500.00		1'496.00

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Budget /

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4270.00	Bussen		300.00		300.00		256.20
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		6'300.00		6'300.00		6'500.00
1406	Betreibungsämter Bellikon, Oberrohrdorf, Remetschwil	287'200.00	287'200.00	278'700.00	278'700.00	270'798.70	270'798.70
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	191'300.00		183'900.00		181'204.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'400.00		12'000.00		11'681.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	26'400.00		25'300.00		20'495.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	400.00		400.00		321.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'800.00		2'700.00		2'614.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'200.00		2'100.00		1'983.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500.00		1'500.00		990.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00		300.00		220.00	
3100.00	Büromaterial	2'200.00		2'800.00		1'899.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00		70.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		3'000.00		2'817.75	
3130.02	Portokosten	16'000.00		16'000.00		14'321.15	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'800.00		4'800.00		3'834.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00		46.30	
3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	13'200.00		13'200.00		17'600.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	10'500.00		10'500.00		10'700.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		230'000.00		240'000.00		236'798.48
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		57'200.00		38'700.00		34'000.22
15	Feuerwehr	266'100.00	100'000.00	253'400.00	100'000.00	251'779.70	113'700.80
	Nettoergebnis		166'100.00		153'400.00		138'078.90
1500	Feuerwehr	266'100.00	100'000.00	253'400.00	100'000.00	251'779.70	113'700.80
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000.00		1'000.00		584.50	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen	-100.00		-100.00		-123.50	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	183'700.00		179'600.00		178'398.70	
3612.09	Hydrantenentschädigung	28'500.00		28'500.00		28'500.00	
3660.20	Plan.Abschr.Inv.beitr.allg.Haush.an	53'000.00		44'400.00		44'420.00	
4200.00	Ersatzabgaben		100'000.00		100'000.00		104'279.80
4631.00	Beiträge vom Kanton						9'421.00
16	Verteidigung	109'100.00	13'900.00	146'400.00	17'700.00	93'642.05	13'905.54
	Nettoergebnis		95'200.00		128'700.00		79'736.51
1610	Militärische Verteidigung	16'000.00		15'100.00		14'105.05	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	16'000.00		15'100.00		14'105.05	

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1620	Zivilschutz	93'100.00	13'900.00	131'300.00	17'700.00	79'537.00	13'905.54
3101.00	Betriebs- + Verbrauchsmaterial	1'000.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten	6'000.00		38'200.00			
3612.11	Entschädigung an ZSO	81'700.00		88'900.00		75'865.00	
3612.12	Entschädigung an Reg. Führungsorgan	4'400.00		4'200.00		3'672.00	
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK		13'900.00		17'700.00		13'905.54
2	BILDUNG	6'311'500.00	384'200.00	6'238'300.00	334'500.00	5'829'412.54	493'158.45
	Nettoergebnis		5'927'300.00		5'903'800.00		5'336'254.09
21	Obligatorische Schule	5'879'000.00	366'200.00	5'820'100.00	314'500.00	5'434'720.04	478'004.45
	Nettoergebnis		5'512'800.00		5'505'600.00		4'956'715.59
2110	Kindergarten	313'200.00		254'200.00		245'755.62	1'438.75
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	800.00		800.00		503.00	
3104.00	Lehrmittel	14'900.00		14'100.00		11'874.27	
3105.00	Lebensmittel	400.00		200.00		346.25	
3106.00	Medizinisches Material	300.00		300.00			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge					4'072.31	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'000.00		1'000.00		134.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	800.00		700.00		590.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	800.00		800.00		672.99	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'800.00		1'700.00		929.40	
3631.00	Beiträge an den Kanton	291'900.00		234'100.00		226'632.50	
4230.00	Schulgelder						1'438.75
2120	Primarstufe	1'210'300.00	11'000.00	1'240'400.00	10'100.00	1'218'990.35	46'815.15
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	8'500.00		8'500.00		2'290.00	
3020.10	Löhne der Aufgabenhilfe	10'000.00		10'000.00		8'575.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'200.00		1'200.00		674.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		19.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		300.00		151.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		300.00		116.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000.00		4'000.00		4'501.55	
3091.00	Personalwerbung	500.00		500.00		120.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'500.00		4'500.00		4'545.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	11'500.00		11'500.00		9'774.75	
3104.00	Lehrmittel	82'000.00		71'900.00		76'342.56	

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104.10	Lehrmittel Textiles Gestalten	25'000.00		22'300.00		25'375.40	
3104.11	Lehrmittel Technisches Gestalten	14'900.00		13'400.00		11'403.73	
3104.12	Lehrmittel Logo/Lega	3'100.00		1'800.00		1'662.05	
3105.00	Lebensmittel	2'500.00		2'300.00		2'344.21	
3106.00	Medizinisches Material	800.00		800.00		656.55	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'000.00		2'000.00		14'538.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200.00		200.00		9'922.80	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	18'300.00		15'700.00		17'514.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'200.00		2'100.00		2'287.80	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'000.00		1'000.00		1'237.40	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'600.00		4'200.00		1'084.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500.00		1'500.00		1'447.35	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	68'300.00		63'600.00		57'820.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					84.00	
3631.00	Beiträge an den Kanton	940'000.00		996'700.00		964'500.10	
4230.00	Schulgelder		4'500.00		3'600.00		4'891.75
4231.00	Kursgelder		5'500.00		5'500.00		6'431.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden						31'985.80
4631.00	Beiträge vom Kanton		1'000.00		1'000.00		3'506.60
2130	Oberstufe	1'624'600.00		1'474'000.00		1'144'052.18	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			2'700.00		2'638.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen			1'300.00		603.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	961'800.00		920'500.00		683'161.08	
3631.00	Beiträge an den Kanton	631'500.00		518'200.00		433'058.20	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	31'300.00		31'300.00		24'591.25	
2140	Musikschule	229'800.00		255'000.00		238'037.67	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	229'300.00		254'000.00		238'037.67	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	500.00		1'000.00			
2170	Schulliegenschaften	1'552'600.00	120'300.00	1'688'700.00	104'300.00	1'709'183.67	209'139.55
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	211'100.00		207'400.00		202'077.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'100.00		12'800.00		12'385.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	26'100.00		24'900.00		23'716.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	400.00		500.00		385.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'000.00		2'900.00		2'771.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'400.00		2'300.00		2'171.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'400.00		2'000.00		1'703.14	

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00		400.00		641.15	
3101.00	Betriebs- + Verbrauchsmaterial	40'800.00		40'300.00		39'333.75	
3110.00	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	14'700.00		16'000.00		4'622.70	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	800.00		1'500.00		11'126.40	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'200.00		1'200.00		954.75	
3113.00	Hardware			48'500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	115'100.00		142'600.00		90'029.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'300.00		2'300.00		795.45	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	10'000.00		10'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	27'100.00		24'700.00		15'602.30	
3137.00	Steuern und Abgaben	100.00		100.00		72.00	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	13'800.00		31'800.00		56'213.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	144'400.00		222'100.00		360'123.57	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	3'300.00		3'300.00		420.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'600.00		16'600.00		14'957.25	
3161.00	Mieten, Benützungskosten	11'600.00		2'400.00		4'184.66	
3170.00	Reisekosten und Spesen	600.00		300.00		310.15	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					2'400.00	
3300.30	Planm.Abschr.Tiefbauten allg.Haushalt	8'500.00		8'500.00		8'505.00	
3300.40	Planm.Abschr.Hochbauten allg.Haushalt	620'500.00		613'600.00		603'219.80	
3300.60	Planm.Abschr.Mobilien VV allg.Haushalt	25'800.00		17'800.00		17'808.00	
3660.20	Plan.Abschr.Inv.beitr.allg.Haush.an	204'800.00		199'200.00		199'166.00	
3910.09	Interne Verrechnung Werkhof	33'700.00		32'700.00		33'486.60	
4230.00	Schulgelder		2'300.00		2'300.00		3'971.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'100.00		1'100.00		1'085.05
4260.00	Rückerstattungen Dritter		10'000.00		10'000.00		100'285.35
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		47'500.00		35'500.00		34'443.55
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		8'700.00		8'700.00		7'350.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		17'200.00		13'200.00		30'004.60
4910.01	Interne Verrechnung Löhne		1'500.00		1'500.00		
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		32'000.00		32'000.00		32'000.00
2180	Tagesbetreuung	347'700.00	220'000.00	332'600.00	185'000.00	341'174.42	203'984.50
3010.09	Erst.v.Lohn d.Verw.u.Betriebspersonals					-747.25	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	215'100.00		202'400.00		212'918.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'300.00		13'200.00		13'038.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'000.00		15'200.00		13'120.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	400.00		400.00		358.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'200.00		3'000.00		2'917.80	

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'500.00		2'300.00		2'213.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00		3'000.00		5'628.00	
3091.00	Personalwerbung	500.00		1'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00		500.00		51.25	
3100.00	Büromaterial	1'000.00		1'000.00		568.50	
3101.00	Betriebs- + Verbrauchsmaterial	4'700.00		3'500.00		3'724.47	
3105.00	Lebensmittel	56'000.00		56'000.00		61'786.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	1'700.00		1'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'400.00		1'400.00		1'048.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'300.00		2'300.00		2'376.75	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'000.00		3'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00		100.00		36.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'500.00		2'500.00		808.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					526.50	
3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	8'800.00		8'800.00		8'800.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		220'000.00		185'000.00		203'984.50
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	220'200.00	10'500.00	219'200.00	10'400.00	202'967.76	12'366.50
3000.00	Sitzungsgelder	1'500.00		2'500.00		2'220.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	86'700.00		85'400.00		87'040.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'700.00		5'600.00		5'709.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'900.00		11'700.00		9'142.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00		200.00		156.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'300.00		1'300.00		1'277.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		1'000.00		969.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'000.00		2'000.00		559.25	
3100.00	Büromaterial	2'800.00		2'800.00		2'538.61	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	400.00		400.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'900.00		1'900.00		1'462.80	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	400.00		400.00		355.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'200.00		2'000.00		1'444.45	
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	12'800.00		12'800.00		4'429.70	
3631.00	Beiträge an den Kanton	83'400.00		89'200.00		85'661.20	
4230.00	Schulgelder		400.00		300.00		467.50
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		9'100.00		8'600.00		8'701.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		1'000.00		1'500.00		1'080.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden						2'118.00
2191	Volksschule, sonstiges	380'600.00	4'400.00	356'000.00	4'700.00	302'073.45	4'260.00

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	44'900.00		42'900.00		41'388.05	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	5'400.00		6'600.00		5'895.00	
3049.00	Übrige Zulagen	11'400.00		14'100.00		12'872.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'000.00		4'100.00		3'898.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'200.00		3'200.00		3'120.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00		200.00		84.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	900.00		1'000.00		872.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700.00		700.00		657.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'500.00		4'500.00		200.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	14'000.00		14'000.00		13'879.30	
3113.00	Hardware	44'900.00		19'700.00		12'073.25	
3118.00	Immaterielle Anlagen			10'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'100.00		20'500.00		18'145.05	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'000.00		1'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'200.00		1'200.00		1'115.05	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'600.00		1'100.00		1'150.25	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	6'000.00		6'000.00		3'447.90	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	77'300.00		70'100.00		51'986.10	
3162.00	Raten für operatives Leasing	28'000.00		25'200.00		25'256.60	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	12'300.00		12'400.00		9'109.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'500.00		7'500.00		8'045.45	
3300.60	Planm.Abschr.Mobilien VV allg.Haushalt	23'500.00		23'500.00		23'478.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	68'000.00		66'500.00		65'400.00	
4290.00	Übrige Entgelte		3'200.00		3'500.00		3'060.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		1'200.00		1'200.00		1'200.00
2192	Jugendfest					32'484.92	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte					780.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					1.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					8.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen					31'694.92	
22	Sonderschulen	99'900.00	18'000.00	109'300.00	20'000.00	86'454.00	15'154.00
	Nettoergebnis		81'900.00		89'300.00		71'300.00
2200	Sonderschulen	99'900.00	18'000.00	109'300.00	20'000.00	86'454.00	15'154.00
3614.00	Entschädigungen an öff. Unternehmungen	99'900.00		109'300.00		86'454.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		18'000.00		20'000.00		15'154.00

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
23	Berufliche Grundbildung	332'600.00		308'900.00		308'238.50	
	Nettoergebnis		332'600.00		308'900.00		308'238.50
2300	Berufliche Grundbildung	332'600.00		308'900.00		308'238.50	
3631.00	Beiträge an den Kanton	157'000.00		152'000.00		144'138.50	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	175'600.00		156'900.00		164'100.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	741'900.00	137'300.00	671'900.00	133'200.00	608'508.54	143'552.10
	Nettoergebnis		604'600.00		538'700.00		464'956.44
31	Kulturerbe	12'800.00		2'700.00		2'380.10	
	Nettoergebnis		12'800.00		2'700.00		2'380.10
3110	Museen und bildende Kunst	10'300.00		300.00			
3636.00	Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	10'300.00		300.00			
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	2'500.00		2'400.00		2'380.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100.00		100.00		70.00	
3910.09	Interne Verrechnung Werkhof	2'400.00		2'300.00		2'310.10	
32	Kultur, übrige	379'600.00	24'200.00	267'000.00	22'200.00	247'153.85	25'638.60
	Nettoergebnis		355'400.00		244'800.00		221'515.25
3210	Bibliotheken	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3220	Konzert und Theater	24'900.00		20'400.00		19'866.00	
3636.00	Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	10'800.00		6'300.00		5'800.00	
3660.20	Plan.Abschr.Inv.beitr.allg.Haush.an	4'100.00		4'100.00		4'066.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3290	Kultur, übriges	165'800.00	6'200.00	46'900.00	6'200.00	45'737.60	5'351.10
3000.00	Sitzungsgelder	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		100.00			
3101.00	Betriebs- + Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		11'737.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'300.00		3'300.00		1'446.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'200.00		5'200.00		2'840.05	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	300.00		300.00		215.40	
3137.00	Steuern und Abgaben					50.00	

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		2'500.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	300.00		300.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten	1'500.00		1'500.00		1'393.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	16'500.00		16'100.00		11'910.20	
3170.10	Jubiläumsfeierlichkeiten 2024	120'000.00					
3636.00	Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	1'400.00		1'700.00		2'050.00	
3910.09	Interne Verrechnung Werkhof	9'200.00		8'900.00		9'094.40	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		6'000.00		6'000.00		4'225.00
4250.00	Verkäufe		200.00		200.00		96.00
4500.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des FK						1'030.10
3291	Zähnteschüür	178'900.00	18'000.00	189'700.00	16'000.00	171'550.25	20'287.50
3000.00	Sitzungsgelder	7'500.00		6'000.00		7'300.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	48'000.00		46'000.00		45'053.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'200.00		3'000.00		2'962.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'300.00		6'100.00		5'487.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	500.00		600.00		397.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	700.00		700.00		662.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		600.00		502.65	
3100.00	Büromaterial			500.00			
3101.00	Betriebs- + Verbrauchsmaterial	8'600.00		7'100.00		6'110.01	
3105.00	Lebensmittel	800.00		1'200.00		162.25	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge					9'687.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	11'300.00		11'300.00		10'875.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	700.00		700.00		334.10	
3130.11	Kulturveranstaltungen Zähnteschüür	21'000.00		19'000.00		8'546.15	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	900.00		900.00		827.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'400.00		2'200.00		1'258.35	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten			600.00		101.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	13'500.00		28'200.00		15'265.59	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		3'500.00		667.50	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					4'092.60	
3161.00	Mieten, Benützungskosten	3'600.00		3'600.00		2'191.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		79.85	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					1'000.00	
3300.40	Planm.Abschr.Hochbauten allg.Haushalt	34'000.00		34'000.00		33'990.00	
3910.09	Interne Verrechnung Werkhof	14'100.00		13'700.00		13'994.25	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'000.00		1'000.00		7'252.50

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		12'000.00		12'000.00		10'035.00
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK		2'000.00				
4631.00	Beiträge vom Kanton		3'000.00		3'000.00		3'000.00
33	Medien	160'800.00	111'100.00	157'600.00	109'000.00	167'550.00	115'873.50
	Nettoergebnis		49'700.00		48'600.00		51'676.50
3320	Massenmedien	160'800.00	111'100.00	157'600.00	109'000.00	167'550.00	115'873.50
3102.00	Drucksachen, Publikationen	160'800.00		157'600.00		167'550.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		111'100.00		109'000.00		115'873.50
34	Sport und Freizeit	188'700.00	2'000.00	244'600.00	2'000.00	191'424.59	2'040.00
	Nettoergebnis		186'700.00		242'600.00		189'384.59
3410	Sport	30'900.00		34'300.00		31'523.30	
3101.00	Betriebs- + Verbrauchsmaterial	2'100.00		2'000.00		669.35	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	300.00		300.00		200.00	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	2'100.00		8'000.00		4'502.05	
3161.00	Mieten, Benützungskosten	100.00		100.00			
3636.00	Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	4'800.00		4'800.00		6'800.00	
3660.20	Plan.Abschr.Inv.beitr.allg.Haush.an	2'100.00					
3910.09	Interne Verrechnung Werkhof	9'400.00		9'100.00		9'351.90	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3420	Freizeit	157'800.00	2'000.00	210'300.00	2'000.00	159'901.29	2'040.00
3101.00	Betriebs- + Verbrauchsmaterial	6'000.00		10'100.00		5'432.70	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			3'600.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'800.00		1'800.00		1'321.00	
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	3'000.00		3'000.00			
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	3'500.00		52'000.00		11'311.65	
3161.00	Mieten, Benützungskosten	2'500.00		2'500.00		1'289.95	
3300.60	Planm.Abschr.Mobilien VV allg.Haushalt	9'900.00		9'900.00		9'884.00	
3636.00	Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	1'800.00		1'800.00		2'030.00	
3910.09	Interne Verrechnung Werkhof	129'300.00		125'600.00		128'631.99	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2'000.00		2'000.00		2'040.00
4	GESUNDHEIT	1'409'800.00		1'035'600.00		1'217'976.80	43.30
	Nettoergebnis		1'409'800.00		1'035'600.00		1'217'933.50
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	917'100.00		592'400.00		702'444.65	

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		917'100.00		592'400.00		702'444.65
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	917'100.00		592'400.00		702'444.65	
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	2'000.00		1'900.00		1'812.68	
3631.00	Beiträge an den Kanton	880'000.00		555'400.00		665'524.97	
3636.00	Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	100.00		100.00		80.00	
3660.20	Plan.Abschr.Inv.beitr.allg.Haush.an	35'000.00		35'000.00		35'027.00	
42	Ambulante Krankenpflege	458'400.00		413'400.00		485'903.50	
	Nettoergebnis		458'400.00		413'400.00		485'903.50
4210	Ambulante Krankenpflege	458'400.00		413'400.00		485'903.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	437'500.00		391'000.00		462'230.50	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.					1'077.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	20'400.00		21'900.00		22'096.00	
3636.00	Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	500.00		500.00		500.00	
43	Gesundheitsprävention	34'300.00		29'800.00		29'628.65	43.30
	Nettoergebnis		34'300.00		29'800.00		29'585.35
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	2'700.00		200.00		200.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500.00					
3636.00	Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00		200.00		200.00	
4330	Schulgesundheitsdienst	30'100.00		28'100.00		27'928.65	43.30
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'900.00		7'500.00		9'684.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	700.00		500.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		16.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		100.00		103.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	200.00		200.00			
3100.00	Büromaterial					44.10	
3101.00	Betriebs- + Verbrauchsmaterial	600.00		600.00		678.10	
3136.00	Honorare privatärztliche Tätigkeiten	18'000.00		18'700.00		17'289.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		112.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						43.30
4340	Lebensmittelkontrolle	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	1'500.00		1'500.00		1'500.00	

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE SICHERHEIT	2'440'900.00	614'000.00	2'349'700.00	325'900.00	1'962'777.14	341'691.45
	Nettoergebnis		1'826'900.00		2'023'800.00		1'621'085.69
52	Invalidität	800.00		800.00			
	Nettoergebnis		800.00		800.00		
5240	Leistungen an Invalide	800.00		800.00			
3636.00	Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	800.00		800.00			
53	Alter + Hinterlassene	54'700.00	1'700.00	51'700.00	1'500.00	42'349.93	2'737.80
	Nettoergebnis		53'000.00		50'200.00		39'612.13
5310	Alters- u.Hinterlassenenvers.AHV	15'900.00	1'700.00	15'300.00	1'500.00	14'009.85	1'737.80
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'700.00		12'300.00		11'970.40	
3010.09	Erst.v.Lohn d.Verw.u.Betriebspersonals					-590.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	900.00		800.00		774.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'800.00		1'700.00		1'528.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		21.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		173.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		200.00		131.35	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		1'700.00		1'500.00		1'737.80
5350	Leistungen an das Alter	38'800.00		36'400.00		28'340.08	1'000.00
3000.00	Sitzungsgelder	1'500.00		1'600.00		920.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	200.00		200.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300.00		300.00			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	4'400.00		4'200.00		4'480.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'400.00		1'200.00		1'157.48	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'500.00		2'200.00		3'000.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	200.00		200.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	11'300.00		11'500.00		7'273.20	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	17'000.00		15'000.00		11'509.40	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden						1'000.00
54	Familie und Jugend	198'400.00	3'000.00	197'100.00	2'000.00	147'118.45	1'800.00
	Nettoergebnis		195'400.00		195'100.00		145'318.45
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	33'000.00	3'000.00	51'000.00	2'000.00	23'095.15	1'800.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		3'000.00		2'017.15	
3637.05	Alimentenbevorschussung	31'000.00		48'000.00		21'078.00	

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.05	RZ Alimentenbevorschussungen		3'000.00		2'000.00		1'800.00
5440	Jugendschutz (allgemein)	108'200.00		101'000.00		90'272.40	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	98'200.00		90'900.00		80'419.40	
3636.00	Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	10'000.00		10'100.00		9'853.00	
5450	Leistungen an Familien (allgemein)	53'400.00		41'300.00		30'050.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00		260.00	
3636.00	Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	900.00		800.00		489.95	
3637.04	Elternschaftsbeihilfe	12'000.00		12'000.00			
3637.07	Kostenbeitrag an familienergänzende Kinderbetreuung	40'000.00		28'000.00		29'300.95	
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	3'800.00		3'800.00		3'700.00	
3636.00	Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	3'800.00		3'800.00		3'700.00	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	2'183'200.00	608'300.00	2'096'300.00	321'400.00	1'771'226.06	336'350.65
	Nettoergebnis		1'574'900.00		1'774'900.00		1'434'875.41
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	247'500.00	60'000.00	427'300.00	80'000.00	299'900.51	201'044.80
3611.02	Entschädigungen an den Kanton (ZUG)					543.90	
3631.00	Beiträge an den Kanton	7'500.00		7'300.00		7'186.00	
3637.01	Materielle Hilfe Schweizer/Ausländer	240'000.00		420'000.00		286'635.68	
3637.02	Materielle Hilfe ZUG/Abkommen					5'534.93	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						12'624.20
4260.01	RZ Materielle Hilfe		50'000.00		70'000.00		177'245.85
4260.02	RZ Materielle Hilfe ZUG						5'362.40
4260.11	Rückerstattung früher bezogener Mat. Hilfe		10'000.00		10'000.00		5'185.85
4611.02	Entschädigungen vom Kanton (ZUG)						626.50
5730	Asylwesen	566'800.00	529'300.00	335'300.00	227'000.00	226'464.45	127'426.65
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'000.00		6'000.00		17'218.10	
3010.09	Erst.v.Lohn d.Verw.u.Betriebspersonals					-776.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400.00		400.00		253.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	600.00		700.00		300.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		30.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		56.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		42.95	
3099.00	Übriger Personalaufwand					100.00	
3101.00	Betriebs- + Verbrauchsmaterial	5'000.00		3'000.00		6'537.60	
3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'500.00				1'319.80	

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'200.00		7'200.00		8'038.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'000.00		6'000.00		6'493.30	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten					1'136.25	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	2'400.00		1'400.00		4'403.95	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	167'300.00		58'300.00		43'642.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen			200.00		493.60	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	116'800.00		117'900.00		35'849.45	
3637.03	Materielle Hilfe Flüchtlinge	60'000.00		60'000.00		27'458.85	
3637.09	Materielle Hilfe Asylsuchende	186'200.00		69'900.00		69'782.65	
3910.09	Interne Verrechnung Werkhof	4'100.00		4'000.00		4'081.45	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		24'000.00				4'976.85
4610.03	Entschädigungen vom Bund für Flüchtlinge		60'000.00		60'000.00		16'896.10
4610.09	Entschädigungen vom Bund für Asylsuchende		445'300.00		167'000.00		105'553.70
5790	Fürsorge, übriges	1'368'900.00	19'000.00	1'333'700.00	14'400.00	1'244'861.10	7'879.20
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	153'100.00		157'300.00		144'488.90	
3010.09	Erst.v.Lohn d.Verw.u.Betriebspersonals					-7'903.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'000.00		10'200.00		8'527.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'200.00		20'900.00		17'954.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300.00		300.00		234.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'300.00		2'300.00		1'908.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'700.00		1'800.00		1'447.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00		3'000.00			
3091.00	Personalwerbung					678.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00		600.00		450.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		300.00		199.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	700.00		700.00		873.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	9'400.00		9'400.00		4'818.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		243.75	
3611.00	Entschädigungen an den Kanton			3'000.00		2'987.00	
3631.00	Beiträge an den Kanton	1'077'400.00		1'030'800.00		957'472.15	
3636.00	Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	600.00		600.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'500.00		2'500.00		1'230.00	
3637.11	Krankenkassen-Verlustscheine	85'000.00		89'000.00		109'251.50	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		12'000.00		12'000.00		7'879.20
4610.00	Entschädigungen vom Bund		7'000.00		2'400.00		
59	Soziale Wohlfahrt, übriges	3'800.00	1'000.00	3'800.00	1'000.00	2'082.70	803.00
	Nettoergebnis		2'800.00		2'800.00		1'279.70

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5920	Hilfsaktionen im Inland	2'300.00	1'000.00	2'300.00	1'000.00	582.70	803.00
3105.00	Lebensmittel	800.00		800.00		582.70	
3636.00	Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	1'500.00		1'500.00			
4250.00	Verkäufe		1'000.00		1'000.00		803.00
5930	Hilfsaktionen im Ausland	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
3636.00	Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'171'000.00	35'400.00	1'221'900.00	26'700.00	1'188'262.29	40'289.10
	Nettoergebnis		1'135'600.00		1'195'200.00		1'147'973.19
61	Strassenverkehr	1'141'500.00	35'400.00	1'189'600.00	26'700.00	1'156'833.09	39'768.25
	Nettoergebnis		1'106'100.00		1'162'900.00		1'117'064.84
6130	Kantonsstrassen, übrige	291'900.00	18'100.00	347'100.00	8'900.00	177'398.00	9'107.50
3101.00	Betriebs- + Verbrauchsmaterial	2'500.00		1'000.00		2'833.15	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	400.00		400.00		396.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00		400.00		188.40	
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	8'000.00		8'000.00		7'956.60	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	20'000.00		52'000.00		25'312.00	
3300.10	Planm.Abschr.Strassen/Verkehrswege	29'900.00		26'700.00		13'806.50	
3300.40	Planm.Abschr.Hochbauten allg.Haushalt	18'700.00		14'600.00		6'030.75	
3660.10	Plan.Abschr.Inv.beitr.allg.Haush.a.d.Kt.	190'100.00		222'600.00		98'999.60	
3910.09	Interne Verrechnung Werkhof	22'000.00		21'400.00		21'875.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						112.50
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'900.00		1'100.00		1'195.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		16'200.00		7'800.00		7'800.00
6150	Gemeindestrassen	849'600.00	17'300.00	842'500.00	17'800.00	979'435.09	30'660.75
3101.00	Betriebs- + Verbrauchsmaterial	23'800.00		31'300.00		12'364.28	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge					67'016.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	38'800.00		38'800.00		30'448.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'000.00		5'000.00		626.90	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'000.00		12'000.00		9'550.10	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'600.00		1'600.00		1'511.40	
3137.00	Steuern und Abgaben	400.00		200.00		558.30	
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	232'000.00		190'500.00		219'321.51	
3141.10	Unterhalt Strassenbeleuchtung	11'000.00		41'000.00		62'463.65	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten			1'400.00		91'691.75	

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00		5'000.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten	22'000.00		19'300.00		11'972.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	800.00		800.00		606.60	
3300.10	Planm.Abschr.Strassen/Verkehrswege	296'400.00		301'500.00		286'895.95	
3300.40	Planm.Abschr.Hochbauten allg.Haushalt	2'100.00		3'100.00		0.30	
3300.60	Planm.Abschr.Mobilien VV allg.Haushalt	22'400.00		15'100.00		0.15	
3511.00	Einlagen in Fonds des EK	11'000.00		11'000.00		10'290.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	3'200.00		3'200.00		3'200.00	
3910.09	Interne Verrechnung Werkhof	166'100.00		161'700.00		170'917.25	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		17'300.00		16'400.00		19'533.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter						1'100.00
4511.00	Entnahmen aus Fonds EK				1'400.00		10'027.75
62	Öffentlicher Verkehr	27'800.00		29'800.00		29'796.00	520.85
	Nettoergebnis		27'800.00		29'800.00		29'275.15
6220	Regionalverkehr	27'800.00		27'800.00		27'796.00	
3660.10	Plan.Abschr.Inv.beitr.allg.Haush.a.d.Kt.	27'800.00		27'800.00		27'796.00	
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges			2'000.00		2'000.00	520.85
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände			2'000.00		2'000.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden						520.85
63	Verkehr, übrige	1'700.00		2'500.00		1'633.20	
	Nettoergebnis		1'700.00		2'500.00		1'633.20
6320	Luft- und Raumfahrt	1'700.00		2'500.00		1'633.20	
3636.00	Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	1'700.00		2'500.00		1'633.20	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'380'800.00	2'031'000.00	2'323'000.00	1'903'700.00	2'035'569.57	1'744'229.94
	Nettoergebnis		349'800.00		419'300.00		291'339.63
71	Wasserversorgung	761'800.00	748'700.00	736'100.00	715'100.00	677'116.47	663'703.07
	Nettoergebnis		13'100.00		21'000.00		13'413.40
7100	Wasserversorgung	13'100.00		21'000.00		13'413.40	
3101.00	Betriebs- + Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'100.00		2'100.00		2'100.00	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten			8'200.00		1'353.40	

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.09	Interne Verrechnung Werkhof	10'000.00		9'700.00		9'960.00	
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	748'700.00	748'700.00	715'100.00	715'100.00	663'703.07	663'703.07
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	124'000.00		119'500.00		117'923.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'100.00		7'800.00		7'171.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'500.00		15'800.00		14'526.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'600.00		1'500.00		961.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'800.00		1'800.00		1'604.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'400.00		1'400.00		1'217.25	
3090.70	Aus- und Weiterbildung des Personal	1'000.00		1'000.00		3'637.13	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00		200.00		80.00	
3101.70	Betriebs- + Verbrauchsmaterial	9'700.00		9'700.00		12'905.80	
3101.71	Wasserankauf	120'500.00		115'000.00		129'821.10	
3102.70	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		500.00		1'100.00	
3111.70	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'800.00		2'100.00			
3112.70	Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'000.00		1'000.00		83.57	
3113.70	Hardware Wasserwerk			2'000.00			
3120.70	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	17'800.00		17'800.00		12'680.68	
3130.70	Dienstleistungen Dritter	4'500.00		6'700.00		3'396.48	
3132.70	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc	12'000.00		16'000.00		3'916.76	
3133.70	Informatik-Nutzungsaufwand	30'500.00		5'000.00		4'833.29	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'500.00		3'700.00		2'742.20	
3137.70	Steuern und Abgaben	300.00		300.00		292.00	
3143.70	Unterhalt Tiefbauten	104'100.00		67'700.00		30'771.56	
3151.70	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500.00		27'300.00		10'658.60	
3158.70	Unterhalt immaterielle Anlagen	12'000.00		12'800.00		11'855.99	
3170.70	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		777.22	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000.00		2'700.00		2'091.45	
3300.31	Planm.Abschr.Tiefbaut.spez.fin.Gde.Betr.	205'200.00		211'700.00		178'213.14	
3301.31	Ausserplanm. Abschr.Tiefbauten spez. fin. GdeBetriebe					48'308.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	35'200.00		35'200.00		33'250.00	
3612.01	Entschädigung an Werkdienst	19'500.00		18'900.00		19'450.05	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	7'400.00		7'400.00		7'313.70	
3660.21	Plan.Abschr.Inv.beitr.spez.fin.Gde.Betr.	2'100.00		2'100.00		2'121.00	
4240.70	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		294'600.00		294'600.00		288'689.50
4260.70	Rückerstattungen Dritter		2'400.00		2'400.00		2'141.40
4290.00	Übrige Entgelte						33.34
4409.01	Verpflichtungsverzinsung		27'000.00		6'500.00		
4612.09	Hydrantenentschädigung		28'500.00		28'500.00		28'500.00

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Budget /

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.70	Entschädigungen von Gemeinden an Wasserwerk		100'000.00		85'000.00		98'565.37
4631.00	Beiträge vom Kanton		21'000.00		21'000.00		24'600.00
4660.71	Planm.Auflösung pass.Inv.beitr.v.priv.		102'500.00		95'500.00		85'344.25
9011.00	Abschluss Spez.-Finanzierungen im EK, Aufwandsüberschuss		172'700.00		181'600.00		135'829.21
72	Abwasserbeseitigung	863'500.00	863'500.00	768'100.00	768'100.00	651'128.83	651'128.83
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	863'500.00	863'500.00	768'100.00	768'100.00	651'128.83	651'128.83
3101.80	Betriebs- + Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		750.00	
3120.80	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'500.00		1'500.00		1'052.67	
3130.80	Dienstleistungen Dritter	11'500.00		11'500.00		3'479.82	
3132.80	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	11'000.00		29'000.00		20'599.46	
3133.80	Informatik-Nutzungsaufwand	5'000.00		5'000.00		4'833.29	
3134.00	Sachversicherungsprämien	800.00		700.00		438.15	
3143.80	Unterhalt Tiefbauten	39'400.00		38'000.00		40'326.63	
3151.80	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte Fahrzeuge, Werkzeuge	600.00		600.00		1'514.02	
3160.80	Miete und Pacht Liegenschaften	1'100.00		1'100.00		1'037.88	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'700.00		3'500.00		3'600.03	
3300.31	Planm.Abschr.Tiefbaut.spez.fin.Gde.Betr.	233'800.00		239'300.00		203'362.18	
3320.91	Planm.Abschr.übr.imm.Anl.spez.fin.GdeBet	16'900.00		16'900.00		16'925.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	28'600.00		28'600.00		26'650.00	
3612.01	Entschädigung an Werkdienst	8'000.00		7'800.00		7'949.70	
3612.80	Betriebsbeitrag an Abwasserverband	431'600.00		314'600.00		249'100.00	
3660.21	Plan.Abschr.Inv.beitr.spez.fin.Gde.Betr.	69'500.00		69'500.00		69'510.00	
4240.80	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		385'700.00		385'700.00		377'573.75
4260.80	Rückerstattungen Dritter						200.00
4409.01	Verpflichtungsverzinsung		36'500.00		8'700.00		
4660.71	Planm.Auflösung pass.Inv.beitr.v.priv.		129'500.00		120'000.00		104'869.25
9011.00	Abschluss Spez.-Finanzierungen im EK, Aufwandsüberschuss		311'800.00		253'700.00		168'485.83
73	Abfallwirtschaft	401'200.00	396'800.00	412'800.00	408'500.00	420'509.64	417'054.34
	Nettoergebnis		4'400.00		4'300.00		3'455.30
7300	Abfallwirtschaft	5'000.00	600.00	4'900.00	600.00	3'455.30	
3631.00	Beiträge an den Kanton	1'800.00		1'800.00		1'248.70	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	2'600.00		2'500.00		1'633.20	
3910.09	Interne Verrechnung Werkhof	600.00		600.00		573.40	

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen Dritter		600.00		600.00		
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	396'200.00	396'200.00	407'900.00	407'900.00	417'054.34	417'054.34
3101.90	Betriebs- + Verbrauchsmaterial	11'500.00		500.00			
3101.91	Gebührenmarken Graugut	800.00		20'000.00		5'785.82	
3101.92	Gebührenmarken Grüngut	2'100.00		2'100.00		1'466.02	
3101.93	Kunststoffsammelsäcke			15'200.00		11'253.02	
3102.90	Drucksachen, Publikationen	1'400.00		1'300.00		2'088.53	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		1'900.00		1'840.05	
3130.90	Dienstleistungen Dritter, Porto	400.00		400.00		636.77	
3130.91	Hauskehricht/Sperrgut, Transport	55'500.00		55'700.00		51'991.59	
3130.92	Hauskehricht/Sperrgut, Verwertung	58'800.00		60'900.00		57'042.35	
3130.93	Grüngut, Transport	55'700.00		55'700.00		46'478.36	
3130.94	Grüngut, Verwertung	67'400.00		67'400.00		55'847.73	
3130.95	Entsorgung übriger Abfall	23'000.00		22'500.00		23'507.79	
3130.96	Sammlung Haushaltskunststoffe	8'800.00		10'000.00		4'677.12	
3143.90	Unterhalt Tiefbauten	1'500.00		4'600.00			
3181.90	Tatsächliche Forderungsverluste Abfall					83.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	700.00		1'000.00		722.98	
3199.90	Verkaufsprovision Kehrtrichter	11'900.00		11'900.00		13'368.39	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	29'300.00		29'300.00		28'450.00	
3612.01	Entschädigung an Werkdienst	28'100.00		27'300.00		27'972.90	
3636.00	Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	15'000.00		18'000.00		13'971.00	
4240.91	Erlös Kehrtrichter- und Sperrgutgebühren		204'200.00		202'300.00		227'181.45
4240.92	Erlös Grüngutgebühren		103'100.00		105'100.00		99'273.38
4240.93	Haushaltgebühren		35'900.00		35'900.00		35'955.69
4240.94	Erlös Kunststoffsammelsäcke		11'300.00		23'800.00		6'676.11
4250.91	Erlös aus Altpapier		16'000.00		20'000.00		28'879.84
4250.92	Verkauf div. Altmaterial		800.00		1'200.00		764.02
4260.00	Rückerstattungen Dritter		17'700.00		18'000.00		18'309.40
4290.00	Übrige Entgelte						14.45
4409.01	Verpflichtungsverzinsung		7'200.00		1'600.00		
9010.00	Abschluss Spez.-Finanzierungen im EK, Ertragsüberschuss	22'300.00		2'200.00		69'870.92	
74	Verbauungen	96'900.00	22'000.00	86'300.00	12'000.00	82'225.75	12'343.70
	Nettoergebnis		74'900.00		74'300.00		69'882.05
7410	Gewässerverbauungen	96'900.00	22'000.00	86'300.00	12'000.00	82'225.75	12'343.70
3101.00	Betriebs- + Verbrauchsmaterial	500.00		2'000.00		331.70	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	600.00				597.45	

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3142.00	Unterhalt Wasserbau	13'000.00		6'000.00		4'549.80	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau	46'400.00		47'500.00		46'250.15	
3631.00	Beiträge an den Kanton	13'200.00		8'200.00		7'406.20	
3660.50	Plan.Abschr.Inv.beitr.allg.Haushalt an	2'500.00		2'500.00		2'486.00	
3910.09	Interne Verrechnung Werkhof	20'700.00		20'100.00		20'604.45	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		22'000.00		12'000.00		12'343.70
75	Arten- und Landschaftsschutz	26'200.00		27'400.00		16'408.50	
	Nettoergebnis		26'200.00		27'400.00		16'408.50
7500	Arten- und Landschaftsschutz	26'200.00		27'400.00		16'408.50	
3000.00	Sitzungsgelder	2'400.00		2'400.00		1'460.00	
3101.00	Betriebs- + Verbrauchsmaterial	2'800.00		300.00		2'549.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'800.00		2'800.00		297.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'000.00		2'000.00			
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	8'300.00		9'100.00		8'470.55	
3161.00	Mieten, Benützungskosten					340.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500.00		1'500.00			
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau	700.00		700.00		692.00	
3636.00	Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	1'500.00		1'500.00		1'000.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'600.00		6'600.00		1'121.70	
3910.09	Interne Verrechnung Werkhof	600.00		500.00		476.15	
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	1'100.00		1'100.00		1'125.00	
	Nettoergebnis		1'100.00		1'100.00		1'125.00
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	1'100.00		1'100.00		1'125.00	
3300.30	Planm.Abschr.Tiefbauten allg.Haushalt	1'100.00		1'100.00		1'125.00	
77	Übriger Umweltschutz	122'200.00		157'500.00		125'905.28	
	Nettoergebnis		122'200.00		157'500.00		125'905.28
7710	Friedhof und Bestattung	122'200.00		157'500.00		125'905.28	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	122'200.00		157'500.00		125'905.28	
79	Raumordnung	107'900.00		133'700.00		61'150.10	
	Nettoergebnis		107'900.00		133'700.00		61'150.10
7900	Raumordnung	107'900.00		133'700.00		61'150.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		1'500.00			

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter			2'800.00		234.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	58'000.00		80'000.00		12'398.35	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'800.00		6'800.00		5'205.45	
3320.90	Planm.Abschr.übr.immat.Anlagen allg.Haus	32'200.00		32'200.00		32'197.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	10'700.00		10'400.00		11'115.00	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	147'200.00	70'500.00	132'500.00	69'000.00	147'637.60	77'223.35
	Nettoergebnis		76'700.00		63'500.00		70'414.25
81	Landwirtschaft	129'200.00	500.00	114'200.00	500.00	129'637.60	1'977.20
	Nettoergebnis		128'700.00		113'700.00		127'660.40
8120	Strukturverbesserungen	121'900.00		106'600.00		122'859.80	1'425.00
3101.00	Betriebs- + Verbrauchsmaterial	3'000.00		4'500.00		1'593.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					117.45	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	30'000.00		15'000.00		17'709.10	
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	30'000.00		30'000.00		25'809.00	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	36'000.00		36'000.00		57'380.55	
3161.00	Mieten, Benützungskosten	2'500.00		1'000.00		423.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
3300.10	Planm.Abschr.Strassen/Verkehrswege	2'900.00		2'900.00		2'891.00	
3300.30	Planm.Abschr.Tiefbauten allg.Haushalt	8'500.00		8'500.00		8'547.00	
3910.09	Interne Verrechnung Werkhof	8'500.00		8'200.00		8'388.25	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton						1'425.00
8130	Produktionsverbesserungen Vieh	800.00		800.00		750.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	800.00		800.00		750.00	
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	6'500.00	500.00	6'800.00	500.00	6'027.80	552.20
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'900.00		1'900.00		1'900.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		16.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		20.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'200.00		2'600.00		2'000.00	
3910.09	Interne Verrechnung Werkhof	2'100.00		2'000.00		2'090.40	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		500.00		500.00		552.20
82	Forstwirtschaft	18'000.00		18'000.00		18'000.00	
	Nettoergebnis		18'000.00		18'000.00		18'000.00

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8200	Forstbetrieb	18'000.00		18'000.00		18'000.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	18'000.00		18'000.00		18'000.00	
87	Brennstoffe und Energie		70'000.00	300.00	68'500.00		75'246.15
	Nettoergebnis	70'000.00		68'200.00		75'246.15	
8710	Elektrizität		70'000.00	300.00	68'500.00		75'246.15
3130.00	Dienstleistungen Dritter			300.00			
4120.00	Konzessionen		70'000.00		68'500.00		75'135.15
4290.00	Übrige Entgelte						111.00
9	FINANZEN UND STEUERN	2'831'600.00	16'973'400.00	2'693'200.00	16'783'200.00	5'969'877.40	18'714'829.49
	Nettoergebnis	14'141'800.00		14'090'000.00		12'744'952.09	
91	Steuern	50'800.00	14'528'000.00	50'300.00	14'325'000.00	5'854.80	14'821'040.05
	Nettoergebnis	14'477'200.00		14'274'700.00		14'815'185.25	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	45'000.00	13'885'000.00	45'000.00	13'585'000.00	755.70	14'161'295.55
3180.09	Wertberichtigungen auf Forderungen (Senkung Delkredere)					-7'096.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	60'000.00		60'000.00		23'255.50	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen	-15'000.00		-15'000.00		-15'403.80	
4000.00	Einkommenssteuern nat. Personen RJ		10'300'000.00		10'100'000.00		10'235'171.05
4000.10	Einkommenssteuern nat. Personen f. Jahre		1'050'000.00		950'000.00		1'304'333.70
4000.30	Pauschale Steueranrechnung nat. Personen		-25'000.00		-25'000.00		-26'902.35
4001.00	Vermögenssteuern nat. Personen RJ		1'600'000.00		1'530'000.00		1'582'368.55
4001.10	Vermögenssteuern nat. Personen f. Jahre		190'000.00		160'000.00		232'391.35
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		120'000.00		170'000.00		125'975.90
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		650'000.00		700'000.00		707'957.35
9101	Sondersteuern	5'800.00	643'000.00	5'300.00	740'000.00	5'099.10	659'744.50
3180.09	Wertberichtigungen auf Forderungen (Senkung Delkredere)					-700.90	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	300.00		300.00		360.00	
3601.00	Ertragsanteile an den Kanton	5'500.00		5'000.00		5'440.00	
4000.20	Nachsteuern und Bussen nat. Personen		30'000.00		30'000.00		115'682.50
4022.00	Vermögensgewinnsteuern		500'000.00		600'000.00		383'736.00
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		80'000.00		80'000.00		127'266.00
4033.00	Hundetaxen		33'000.00		30'000.00		33'060.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	2'014'000.00	108'400.00	1'965'000.00	105'200.00	1'867'000.00	92'900.00
	Nettoergebnis		1'905'600.00		1'859'800.00		1'774'100.00

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9300	Finanz- und Lastenausgleich	2'014'000.00	108'400.00	1'965'000.00	105'200.00	1'867'000.00	92'900.00
3621.50	Innerkant. Finanzausgleich v. Gde an den Kanton	2'014'000.00		1'965'000.00		1'867'000.00	
4621.60	Feinausgleich Aufgabenverschiebung		108'400.00		105'200.00		92'900.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	138'500.00	145'800.00	65'000.00	103'900.00	48'429.50	2'129'724.80
	Nettoergebnis	7'300.00		38'900.00		2'081'295.30	
9610	Zinsen	85'700.00	42'100.00	25'800.00	18'200.00	7'898.65	18'856.75
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	15'000.00		5'000.00		6'129.00	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten			4'000.00			
3409.01	Vorschussverzinsung	70'700.00		16'800.00			
3499.00	Übriger Finanzaufwand					1'769.65	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		5'000.00		100.00		5.00
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		18'100.00		18'100.00		17'300.35
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		19'000.00				1'551.40
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	52'800.00	103'700.00	39'200.00	85'700.00	40'530.85	2'110'868.05
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'500.00		10'100.00		9'891.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	700.00		700.00		652.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'300.00		1'200.00		1'038.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		200.00		87.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		145.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		200.00		110.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen					9.65	
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	4'800.00					
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	10'900.00		6'200.00		7'189.15	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'000.00		588.30	
3431.30	Unterhalt Mobilien	500.00		500.00		2'530.50	
3439.00	Büromaterial,Drucksachen,Publ.Fachlit.	500.00		500.00		3.50	
3439.10	Ver- und Entsorgung	13'800.00		13'800.00		12'210.70	
3439.30	Sachversicherungsprämien	2'100.00		1'900.00		1'008.95	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	1'500.00		1'500.00		1'610.60	
3439.50	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'000.00				1'266.15	
3439.90	Übriger Liegenschaftsaufwand FV					1'000.00	
3910.09	Interne Verrechnung Werkhof	1'200.00		1'200.00		1'187.45	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		103'700.00		85'700.00		82'672.70
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV						4'763.35
4443.00	Marktwertanpassungen Liegenschaften						2'023'432.00

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
97	Rückverteilungen		2'200.00		900.00		2'258.10
	Nettoergebnis	2'200.00		900.00		2'258.10	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		2'200.00		900.00		2'258.10
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		2'200.00		900.00		2'258.10
99	Nicht aufgeteilte Posten	628'300.00	2'189'000.00	612'900.00	2'248'200.00	4'048'593.10	1'668'906.54
	Nettoergebnis	1'560'700.00		1'635'300.00		2'379'686.56	
9901	Werkhof	628'300.00	628'300.00	612'900.00	612'900.00	630'418.54	630'418.54
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	419'600.00		405'200.00		445'605.60	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	6'000.00		9'000.00		4'904.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'600.00		26'900.00		28'960.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	47'800.00		43'300.00		50'530.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'700.00		5'200.00		3'880.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'200.00		6'000.00		6'481.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'700.00		4'600.00		4'916.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'000.00		6'000.00		2'252.32	
3091.00	Personalwerbung					4'205.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand					1'100.00	
3100.00	Büromaterial	500.00				641.17	
3101.00	Betriebs- + Verbrauchsmaterial	29'000.00		29'000.00		26'137.26	
3105.00	Lebensmittel	200.00		500.00		491.30	
3106.00	Medizinisches Material			200.00			
3110.00	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	4'600.00		1'000.00		1'843.70	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	17'500.00		12'900.00		3'332.70	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	6'000.00		6'000.00		5'152.10	
3113.00	Hardware			1'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'600.00		2'600.00		1'831.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'600.00		5'600.00		5'606.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'500.00		5'000.00		3'911.35	
3137.00	Steuern und Abgaben	2'200.00		2'200.00		1'756.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	3'300.00		8'000.00		4'158.90	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'500.00		17'000.00		8'434.49	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'400.00		3'400.00		3'360.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten	1'000.00		3'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		500.00		2'124.05	
3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	8'800.00		8'800.00		8'800.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter				2'500.00		97.50

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		119'400.00		116'000.00		118'735.95
4612.01	Entschädigungen der spezialfinanzierten Gemeindebetriebe		55'600.00		54'000.00		55'372.65
4910.09	Interne Verrechnung Werkhof		453'300.00		440'400.00		456'212.44
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge						58'064.00
4290.00	Übrige Entgelte						58'064.00
9990	Abschluss		1'560'700.00		1'635'300.00	3'418'174.56	980'424.00
4895.00	Entnahme aus Aufwertungsreserve		980'400.00		980'400.00		980'424.00
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					3'418'174.56	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		580'300.00		654'900.00		

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung Zusammensetzung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	21'145'000.00	21'145'000.00	20'419'500.00	20'419'500.00	22'435'666.57	22'435'666.57
3	Aufwand	21'122'700.00		20'417'300.00		18'947'621.09	
30	Personalaufwand	3'716'500.00		3'738'900.00		3'563'508.49	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'229'300.00		4'195'700.00		4'007'844.38	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'836'800.00		1'826'500.00		1'739'507.92	
34	Finanzaufwand	124'300.00		51'200.00		35'306.50	
35	Einlagen Fonds u. Spezialfinanzierungen	11'000.00		11'000.00		10'290.00	
36	Transferaufwand	10'676'700.00		10'078'800.00		9'057'051.36	
39	Interne Verrechnungen	528'100.00		515'200.00		534'112.44	
4	Ertrag		20'080'200.00		19'329'300.00		22'131'351.53
40	Fiskalertrag		14'528'000.00		14'325'000.00		14'821'040.05
41	Regalien und Konzession		70'000.00		68'500.00		75'271.90
42	Entgelte		1'981'600.00		1'945'800.00		2'266'221.71
43	Verschiedene Erträge						444.70
44	Finanzertrag		335'600.00		203'800.00		2'213'455.20
45	Entnahmen Fonds u. Spezialfinanzierungen		15'900.00		19'100.00		24'963.39
46	Transferertrag		1'640'600.00		1'271'500.00		1'215'418.14
48	Ausserordentlicher Ertrag		980'400.00		980'400.00		980'424.00
49	Interne Verrechnungen		528'100.00		515'200.00		534'112.44
9	Abschluss	22'300.00	1'064'800.00	2'200.00	1'090'200.00	3'488'045.48	304'315.04
90	Abschlusskonten	22'300.00	1'064'800.00	2'200.00	1'090'200.00	3'488'045.48	304'315.04

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	21'145'000.00	21'145'000.00	20'419'500.00	20'419'500.00	22'435'666.57	22'435'666.57
3	Aufwand	21'122'700.00		20'417'300.00		18'947'621.09	
30	Personalaufwand	3'716'500.00		3'738'900.00		3'563'508.49	
300	Behörden und Kommissionen	219'400.00		222'000.00		210'960.20	
3000	Entsch.Tag-u.Sitzungsg.Behörden/Kommiss.	219'400.00		222'000.00		210'960.20	
301	Löhne Verwaltungs- u.Betriebspersonals	2'531'900.00		2'554'500.00		2'481'195.45	
3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	2'531'900.00		2'554'500.00		2'481'195.45	
302	Löhne der Lehrkräfte	239'000.00		227'500.00		230'458.10	
3020	Löhne der Lehrkräfte	239'000.00		227'500.00		230'458.10	
303	Temporäre Arbeitskräfte	6'000.00		9'000.00		4'904.80	
3030	Temporäre Arbeitskräfte	6'000.00		9'000.00		4'904.80	
304	Zulagen	11'400.00		14'100.00		12'872.00	
3049	Übrige Zulagen	11'400.00		14'100.00		12'872.00	
305	Arbeitgeberbeiträge	630'200.00		640'700.00		569'912.20	
3050	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	191'300.00		192'200.00		181'731.25	
3052	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	350'300.00		356'800.00		306'441.35	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	11'400.00		13'600.00		9'752.35	
3054	AG-Beiträge an Fam.ausgleichskasse	43'200.00		43'900.00		40'699.55	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	34'000.00		34'200.00		31'287.70	
309	Übriger Personalaufwand	78'600.00		71'100.00		53'205.74	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	56'200.00		45'700.00		31'858.34	
3091	Personalwerbung	1'600.00		3'100.00		5'340.90	
3099	Übriger Personalaufwand	20'800.00		22'300.00		16'006.50	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'229'300.00		4'195'700.00		4'007'844.38	
310	Material- und Warenaufwand	739'700.00		747'200.00		725'381.84	
3100	Büromaterial	19'300.00		20'700.00		16'904.48	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	294'500.00		315'400.00		292'663.56	
3102	Drucksachen, Publikationen	200'300.00		201'100.00		203'334.38	

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	15'600.00		16'100.00		12'004.85	
3104	Lehrmittel	139'900.00		123'500.00		126'658.01	
3105	Lebensmittel	63'800.00		64'100.00		68'104.91	
3106	Medizinisches Material	1'100.00		1'300.00		656.55	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	5'200.00		5'000.00		5'055.10	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	114'500.00		154'300.00		148'662.33	
3110	Büromöbel u. -geräte, Schulmobiliar	26'500.00		24'900.00		8'934.15	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	23'900.00		31'500.00		114'143.06	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	8'700.00		8'700.00		7'172.17	
3113	Hardware	53'900.00		79'200.00		17'093.15	
3118	Immaterielle Anlagen			10'000.00			
3119	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'500.00				1'319.80	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	228'200.00		254'100.00		181'436.20	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	228'200.00		254'100.00		181'436.20	
313	Dienstleistungen und Honorare	1'520'300.00		1'460'900.00		1'317'520.11	
3130	Dienstleistungen Dritter	1'001'900.00		951'600.00		956'737.98	
3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.etc.	230'200.00		266'800.00		150'124.32	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	201'400.00		158'800.00		143'119.91	
3134	Sachversicherungsprämien	64'200.00		60'600.00		45'738.20	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	18'000.00		18'700.00		17'289.05	
3137	Steuern und Abgaben	4'600.00		4'400.00		4'510.65	
314	Baulicher u. betrieblicher Unterhalt	755'900.00		945'600.00		1'139'093.72	
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	284'000.00		272'500.00		315'550.76	
3142	Unterhalt Wasserbau	13'000.00		6'000.00		4'549.80	
3143	Unterhalt Tiefbauten	235'400.00		320'600.00		377'927.49	
3144	Unterhalt Hochbauten	223'500.00		346'500.00		441'065.67	
315	Unterhalt Mobilien u.immater.Anlagen	249'100.00		261'000.00		190'954.96	
3150	Unterhalt Büromob.,Büromasch.und -geräte	11'200.00		10'200.00		2'243.80	
3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	49'400.00		78'800.00		39'687.11	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	6'000.00		6'000.00		3'447.90	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	181'700.00		165'200.00		145'576.15	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	800.00		800.00			
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb.	269'700.00		146'100.00		115'651.99	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	171'800.00		62'800.00		48'040.63	

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	45'800.00		34'400.00		21'797.11	
3162	Raten für operatives Leasing	39'800.00		36'500.00		36'705.25	
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	12'300.00		12'400.00		9'109.00	
317	Spesenentschädigungen	287'400.00		161'200.00		164'358.03	
3170	Reisekosten und Spesen	200'300.00		80'900.00		94'099.03	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	87'100.00		80'300.00		70'259.00	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	46'200.00		46'200.00		1'074.80	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					-7'796.90	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	46'200.00		46'200.00		8'871.70	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	18'300.00		19'100.00		23'710.40	
3199	Übriger Betriebsaufwand	18'300.00		19'100.00		23'710.40	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'836'800.00		1'826'500.00		1'739'507.92	
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	1'787'700.00		1'777'400.00		1'690'385.92	
3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	1'787'700.00		1'777'400.00		1'642'077.92	
3301	Ausserplanm.Abschreibungen Sachanlagen					48'308.00	
332	Abschreibungen immaterielle Anlagen	49'100.00		49'100.00		49'122.00	
3320	Planm.Abschreibungen immat.Anlagen	49'100.00		49'100.00		49'122.00	
34	Finanzaufwand	124'300.00		51'200.00		35'306.50	
340	Zinsaufwand	85'700.00		25'800.00		6'129.00	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	15'000.00		5'000.00		6'129.00	
3401	Verzins.kurzfr.Finanzverbindlichkeiten			4'000.00			
3409	Übrige Passivzinsen	70'700.00		16'800.00			
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	38'600.00		25'400.00		27'407.85	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	15'700.00		6'200.00		7'189.15	
3431	Nicht baul.Unterhalt Liegenschaften FV	2'000.00		1'500.00		3'118.80	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	20'900.00		17'700.00		17'099.90	
349	Verschiedener Finanzaufwand					1'769.65	
3499	Übriger Finanzaufwand					1'769.65	
35	Einlagen Fonds u.Spezialfinanzierungen	11'000.00		11'000.00		10'290.00	

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
351	Einlagen in Fonds u.Spez.fin.im EK	11'000.00		11'000.00		10'290.00	
3511	Einlagen in Fonds des EK	11'000.00		11'000.00		10'290.00	
36	Transferaufwand	10'676'700.00		10'078'800.00		9'057'051.36	
360	Ertragsanteile an Dritte	32'500.00		32'000.00		31'772.50	
3601	Ertragsanteile an den Kanton	32'500.00		32'000.00		31'772.50	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	2'871'700.00		2'756'300.00		2'260'934.78	
3611	Entschädigungen an den Kanton	85'000.00		88'900.00		76'271.83	
3612	Entsch.an Gemeinden und Gemeindeverbände	2'686'800.00		2'558'100.00		2'098'208.95	
3614	Entschädigungen an öff. Unternehmungen	99'900.00		109'300.00		86'454.00	
362	Finanz- und Lastenausgleich	2'014'000.00		1'965'000.00		1'867'000.00	
3621	Fin.-u.Lastenausg.a.Gde u.Gde.verb.	2'014'000.00		1'965'000.00		1'867'000.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	5'167'500.00		4'718'300.00		4'413'752.48	
3631	Beiträge an Kanton	4'083'700.00		3'593'700.00		3'492'828.52	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gde.verbände	170'800.00		163'100.00		145'758.85	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	175'600.00		156'900.00		164'100.00	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	800.00		800.00		750.00	
3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	67'200.00		56'800.00		49'607.15	
3637	Beiträge an private Haushalte	669'400.00		747'000.00		560'707.96	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	591'000.00		607'200.00		483'591.60	
3660	Planm.Abschreibungen Investitionsbeitr.	591'000.00		607'200.00		483'591.60	
39	Interne Verrechnungen	528'100.00		515'200.00		534'112.44	
391	In. Verr. Dienstleistungen und Personalkosten	485'600.00		472'700.00		491'412.44	
3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	485'600.00		472'700.00		491'412.44	
392	Int.Verr.v.Pacht, Mieten, Benützungskosten	42'500.00		42'500.00		42'700.00	
3920	Int.Verr.von Pacht,Mieten,Benützungsk.	42'500.00		42'500.00		42'700.00	
4	Ertrag		20'080'200.00		19'329'300.00		22'131'351.53
40	Fiskalertrag		14'528'000.00		14'325'000.00		14'821'040.05

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
400	Direkte Steuern natürliche Personen		13'265'000.00		12'915'000.00		13'569'020.70
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		11'355'000.00		11'055'000.00		11'628'284.90
4001	Vermögenssteuern nat. Personen		1'790'000.00		1'690'000.00		1'814'759.90
4002	Quellensteuern natürliche Personen		120'000.00		170'000.00		125'975.90
401	Direkte Steuern juristische Personen		650'000.00		700'000.00		707'957.35
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		650'000.00		700'000.00		707'957.35
402	Übrige direkte Steuern		580'000.00		680'000.00		511'002.00
4022	Vermögensgewinnsteuern		500'000.00		600'000.00		383'736.00
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		80'000.00		80'000.00		127'266.00
403	Besitz- und Aufwandsteuern		33'000.00		30'000.00		33'060.00
4033	Hundetaxen		33'000.00		30'000.00		33'060.00
41	Regalien und Konzession		70'000.00		68'500.00		75'271.90
412	Konzessionen		70'000.00		68'500.00		75'271.90
4120	Konzessionen		70'000.00		68'500.00		75'271.90
42	Entgelte		1'981'600.00		1'945'800.00		2'266'221.71
420	Ersatzabgaben		100'000.00		100'000.00		104'279.80
4200	Ersatzabgaben		100'000.00		100'000.00		104'279.80
421	Gebühren für Amtshandlungen		397'500.00		363'400.00		350'585.27
4210	Gebühren für Amtshandlungen		397'500.00		363'400.00		350'585.27
423	Schul- und Kursgelder		12'700.00		11'700.00		17'200.00
4230	Schulgelder		7'200.00		6'200.00		10'769.00
4231	Kursgelder		5'500.00		5'500.00		6'431.00
424	Benützungsgebühren u.Dienstleistungen		1'060'900.00		1'073'400.00		1'061'801.43
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'060'900.00		1'073'400.00		1'061'801.43
425	Erlös aus Verkäufen		18'000.00		22'400.00		30'576.46
4250	Verkäufe		18'000.00		22'400.00		30'576.46
426	Rückererstattungen		358'100.00		350'200.00		575'609.31
4260	Rückerstattungen Dritter		358'100.00		350'200.00		575'609.31

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
427	Bussen		31'200.00		21'200.00		64'186.65
4270	Bussen		31'200.00		21'200.00		64'186.65
429	Übrige Entgelte		3'200.00		3'500.00		61'982.79
4290	Übrige Entgelte		3'200.00		3'500.00		61'982.79
43	Verschiedene Erträge						444.70
439	Übriger Ertrag						444.70
4390	Übriger Ertrag						444.70
44	Finanzertrag		335'600.00		203'800.00		2'213'455.20
440	Zinsertrag		112'800.00		35'000.00		18'856.75
4400	Zinsen flüssige Mittel		5'000.00		100.00		5.00
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		18'100.00		18'100.00		17'300.35
4402	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen		19'000.00				1'551.40
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		70'700.00		16'800.00		
443	Liegenschaftenertrag FV		103'700.00		85'700.00		87'436.05
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		103'700.00		85'700.00		82'672.70
4439	Übriger Liegenschaftsertrag FV						4'763.35
444	Wertberichtigungen Anlagen FV						2'023'432.00
4443	Marktwertanpassungen Liegenschaften						2'023'432.00
447	Liegenschaftenertrag VV		119'100.00		83'100.00		83'730.40
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		98'400.00		62'400.00		66'345.40
4472	Vergüt.für Benützungen Liegenschaften VV		20'700.00		20'700.00		17'385.00
45	Entnahmen Fonds u.Spezialfinanzierungen		15'900.00		19'100.00		24'963.39
450	Entnahmen aus Fonds u.Spez.fin.FK		15'900.00		17'700.00		14'935.64
4500	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen d.FK						1'030.10
4501	Entnahmen aus Fonds des FK		15'900.00		17'700.00		13'905.54
451	Entnahmen aus Fonds u.Spez.fin.EK				1'400.00		10'027.75
4511	Entnahmen aus Fonds EK				1'400.00		10'027.75

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
46	Transferertrag		1'640'600.00		1'271'500.00		1'215'418.14
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		1'255'800.00		915'600.00		877'520.94
4610	Entsch. vom Bund		512'300.00		229'400.00		122'449.80
4611	Entsch. von Kantonen		24'500.00		14'300.00		16'987.65
4612	Entsch.von Gemeinden u.Gemeinde.ver.		719'000.00		671'900.00		738'083.49
462	Finanz- und Lastenausgleich		108'400.00		105'200.00		92'900.00
4621	Finanz- und Lastenausgl. v. Kanton		108'400.00		105'200.00		92'900.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		42'200.00		34'300.00		52'525.60
4631	Beiträge vom Kanton		42'200.00		34'300.00		49'407.60
4632	Beiträge von Gemeinden u.Gde.verbänden						3'118.00
466	Aufl. pss. Investitionsbeiträge		232'000.00		215'500.00		190'213.50
4660	Planm.Auflösung pass.Inv.beiträge		232'000.00		215'500.00		190'213.50
469	Verschiedener Transferertrag		2'200.00		900.00		2'258.10
4699	Rückverteilungen		2'200.00		900.00		2'258.10
48	Ausserordentlicher Ertrag		980'400.00		980'400.00		980'424.00
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		980'400.00		980'400.00		980'424.00
4895	Entnahmen aus Aufwertungsreserve		980'400.00		980'400.00		980'424.00
49	Interne Verrechnungen		528'100.00		515'200.00		534'112.44
491	Int.Verr. v. Dienstleistungen		485'600.00		472'700.00		491'412.44
4910	Int.Verr.von Dienstleistungen		485'600.00		472'700.00		491'412.44
492	Int.Verr.Pacht, Mieten, Benützungskosten		42'500.00		42'500.00		42'700.00
4920	Int.Verr.von Pacht, Mieten,Benützungsk.		42'500.00		42'500.00		42'700.00
9	Abschluss	22'300.00	1'064'800.00	2'200.00	1'090'200.00	3'488'045.48	304'315.04
90	Abschlusskonten	22'300.00	1'064'800.00	2'200.00	1'090'200.00	3'488'045.48	304'315.04
900	Abschluss allgemeiner Haushalt		580'300.00		654'900.00	3'418'174.56	
9000	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					3'418'174.56	
9001	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		580'300.00		654'900.00		

Erfolgsrechnung

Budget /

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
901	Abschluss Spezialfinanzierung	22'300.00	484'500.00	2'200.00	435'300.00	69'870.92	304'315.04
9010	Abschluss SF im EK, Ertragsüberschuss	22'300.00		2'200.00		69'870.92	
9011	Abschluss SF im EK, Aufwandüberschuss		484'500.00		435'300.00		304'315.04

Investitionsrechnung

Budget /

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Investitionsrechnung Zusammenzug	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	4'682'500.00	4'682'500.00	4'507'200.00	4'507'200.00	5'242'022.64	5'242'022.64
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	40'000.00					
	Nettoergebnis		40'000.00				
1	ÖFF.ORDNUNG U.SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG			60'000.00			
	Nettoergebnis				60'000.00		
2	BILDUNG	382'500.00	20'000.00	203'600.00	20'000.00	374'454.35	
	Nettoergebnis		362'500.00		183'600.00		374'454.35
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	120'000.00		73'600.00			
	Nettoergebnis		120'000.00		73'600.00		
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'315'000.00		1'600'000.00		3'082'385.55	18'414.00
	Nettoergebnis		1'315'000.00		1'600'000.00		3'063'971.55
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'355'000.00	1'450'000.00	1'100'000.00	1'450'000.00	1'434'897.24	331'871.50
	Nettoergebnis	95'000.00		350'000.00			1'103'025.74
9	FINANZEN	1'470'000.00	3'212'500.00	1'470'000.00	3'037'200.00	350'285.50	4'891'737.14
	Nettoergebnis	1'742'500.00		1'567'200.00		4'541'451.64	

Investitionsrechnung

Budget /

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	4'682'500.00	4'682'500.00	4'507'200.00	4'507'200.00	5'242'022.64	5'242'022.64
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	40'000.00					
	Nettoergebnis		40'000.00				
02	Allgemeine Dienste	40'000.00					
	Nettoergebnis		40'000.00				
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	40'000.00					
5290.01	Teilzonenplanänderung inkl. Machbarkeitsstudie Werkhof GV 12.12.23 / Verpflichtungskredit Fr. 180000	40'000.00					
1	ÖFF.ORDNUNG U.SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG			60'000.00			
	Nettoergebnis				60'000.00		
15	Feuerwehr			60'000.00			
	Nettoergebnis				60'000.00		
1500	Feuerwehr			60'000.00			
5620.01	Ersatz Brandschutzkleider FW Rohrdorf, Kostenaneil GV 7.12.2022 / Budgetkredit 2023 Fr. 60000			60'000.00			
2	BILDUNG	382'500.00	20'000.00	203'600.00	20'000.00	374'454.35	
	Nettoergebnis		362'500.00		183'600.00		374'454.35
21	Obligatorische Schule	382'500.00	20'000.00	203'600.00	20'000.00	374'454.35	
	Nettoergebnis		362'500.00		183'600.00		374'454.35
2170	Schulliegenschaften	382'500.00	20'000.00	203'600.00	20'000.00	374'454.35	
5030.02	Pumptrackanlage bei Schulanlage Hinterbächli GV 12.12.23 / Budgetkredit 2024 Fr. 90000	90'000.00		90'000.00			
5030.03	Oberflächenerneuerung Allwetterplatz Schulanlage Hinterbächli GV 12.12.23 / Budgetkredit 2024 Fr. 115000	115'000.00					
5040.09	Ersatz Elektroverteilung Schulhaus Hinterbächli, Hauptverteilung UG GV 1.12.2021 / Budgetkredit 2022 Fr. 156000					145'298.80	

Investitionsrechnung

Budget /

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.10	Ersatz Elektroverteilung Schulhaus Hinterbächli, Hauptverteilung UG, 2. Etappe GV 7.12.2022 / Budgetkredit 2023 Fr. 113600			113'600.00			
5040.11	Ersatz Elektroverteilung Schulhaus Hinterbächli, Hauptverteilung, 3. Etappe GV 12.12.23 / Budgetkredit 2024 Fr. 117500	117'500.00					
5040.12	Umbau Schulzimmer in zwei Gruppenräume Schulhaus Hinterbächli GV 12.12.23 / Budgetkredit 2024 Fr. 60000	60'000.00					
5060.01	Ersatz Kubota Schulanlage Hinterbächli GV 1.12.2021 / Budgetkredit 2022 Fr. 80000					79'990.00	
5620.02	Erweiterung Oberstufenschulzentrum Niederrohrdorf, Vorprojektphase GV 1.12.2021 / Verpflichtungskredit Fr. 195100					149'165.55	
6310.03	Beitrag Swisslos-Sportförderung an Pumptrackanlage		20'000.00		20'000.00		
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoergebnis	120'000.00	120'000.00	73'600.00		73'600.00	
32	Kultur, übrige Nettoergebnis	120'000.00	120'000.00				
3291	Zähnteschüür	120'000.00					
5040.01	Umrüstung Innenbeleuchtung Zähnteschüür auf LED GV 12.12.23 / Budgetkredit 2024 Fr. 70000	70'000.00					
5040.02	Sanierung Lift Zähnteschüür GV 12.12.23 / Budgetkredit 2024 Fr. 50000	50'000.00					
34	Sport und Freizeit Nettoergebnis			73'600.00		73'600.00	
3410	Sport			73'600.00			
5620.01	Beitrag an Sanierung Sport- und Erholungszentrum Tägerhard Wettingen (Eisanlage) GV 7.12.2022 / Budgetkredit 2023 Fr. 73598			73'600.00			
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Nettoergebnis	1'315'000.00	1'315'000.00	1'600'000.00	1'600'000.00	3'082'385.55	18'414.00 3'063'971.55

Investitionsrechnung

Budget /

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
61	Strassenverkehr	1'315'000.00		1'600'000.00		3'082'385.55	18'414.00
	Nettoergebnis		1'315'000.00		1'600'000.00		3'063'971.55
6130	Kantonsstrassen, übrige			1'100'000.00		2'452'872.70	
5010.02	Beleuchtung Kantonsstrasse, Zentrum GV 20.06.2012 / Verpflichtungskredit Fr. 285000					218'717.50	
5010.04	Beleuchtung Kantonsstrasse, Badenerstrasse GV 11.12.2013 / Verpflichtungskredit Fr. 195000					237'306.35	
5010.05	Sanierung Busslingerstrasse K415, Beleuchtung Urnenabstimmung 27.09.2020 / Verpflichtungskredit Fr. 75000					755.15	
5040.02	Buswartehäuschen K411, Zentrum GV 20.06.2012 / Verpflichtungskredit					234'217.30	
5040.04	Buswartehäuschen K411, Badenerstrasse GV 11.12.2013 / Verpflichtungskredit					154'477.80	
5610.02	Sanierung K411, Zentrum (2. Etappe) GV 20.06.2012 / Verpflichtungskredit Fr. 2940000			500'000.00		752'488.95	
5610.04	Sanierung K411, Badenerstrasse (4. Etappe) GV 11.12.2013 / Verpflichtungskredit Fr. 3240000			600'000.00		731'795.10	
5610.08	Sanierung Busslingerstrasse K415, Strassenbelag Urnenabstimmung 27.09.2020 / Verpflichtungskredit Fr. 504000					123'114.55	
6150	Gemeindestrassen	1'315'000.00		500'000.00		629'512.85	18'414.00
5010.22	Erneuerung Büntenquartier-Strasse GV 04.12.2019 / Verpflichtungskredit Fr. 300000					-3'253.35	
5010.23	Erneuerung Steigstrasse GV 08.12.2020 / Verpflichtungskredit Fr. 610000					53'763.45	
5010.24	Sanierung Schüracherweg GV 08.06.2021 / Verpflichtungskredit Fr. 270000					146'131.90	
5010.27	Erneuerung Morgenacherstrasse GV 21.06.2022 / Verpflichtungskredit Fr. 755000	500'000.00		500'000.00		10'770.00	
5010.28	Erneuerung Zelgli inkl. Beleuchtung GV 1.12.2021 / Verpflichtungskredit Fr. 228000					105'649.40	
5010.31	Sanierung Ringstrasse inkl. Beleuchtung GV 21.06.23 / Verpflichtungskredit Fr. 720000	720'000.00					
5040.01	Fahrradunterstand beim Gemeindehaus GV 1.12.2021 / Budgetkredit 2022 Fr. 91000					92'563.30	
5060.01	Ersatz Bauamtsfahrzeug "Meili" GV 1.12.2021 / Budgetkredit 2022 Fr. 220000					223'888.15	

Investitionsrechnung

Budget /

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5060.02	Ersatz Bauamtsfahrzeug Ford Transit GV 12.12.23 / Budgetkredit 2024 Fr. 95000	95'000.00					
6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton						18'414.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'355'000.00	1'450'000.00	1'100'000.00	1'450'000.00	1'434'897.24	331'871.50
	Nettoergebnis	95'000.00		350'000.00			1'103'025.74
71	Wasserversorgung	280'000.00	600'000.00	420'000.00	600'000.00	747'223.30	142'679.25
	Nettoergebnis	320'000.00		180'000.00			604'544.05
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	280'000.00	600'000.00	420'000.00	600'000.00	747'223.30	142'679.25
5030.02	Erneuerung WL K411, Zentrum GV 20.06.2012 / Verpflichtungskredit Fr. 105000			20'000.00		66'177.71	
5030.04	Ern. Wasserleitung K411, Badenerstrasse GV 11.12.2013 / Verpflichtungskredit Fr. 865000			200'000.00		355'182.40	
5030.22	Erneuerung Wasserleitung Büntenquartier GV 04.12.2019 / Verpflichtungskredit Fr. 170000					4'500.00	
5030.23	Ersatz Wasserleitung Steigstrasse GV 08.12.2020 / Verpflichtungskredit Fr. 190000					30'867.97	
5030.24	Sanierung Busslingerstrasse K415, Erneuerung Wasserleitung Urnenabstimmung 27.09.2020 / Verpflichtungskredit Fr. 196000					3'081.29	
5030.25	Erneuerung Fernsteuerungsanlage Wasserwerk GV 1.12.2021 / Budgetkredit 2022 01.01.2022 31.12.2022 Fr. 87000					83'304.22	
5030.26	Ersatz Wasserleitung Schüracherweg GV 08.06.2021 / Verpflichtungskredit Fr. 160000					67'191.56	
5030.27	Erneuerung Wasserleitung Morgenacherstrasse GV 21.06.2022 / Verpflichtungskredit Fr. 295000	200'000.00		200'000.00		3'750.00	
5030.28	Erneuerung Wasserleitung Zelgli GV 1.12.2021 / Verpflichtungskredit Fr. 159000					133'168.15	
5030.31	Sanierung Wasserleitung Ringstrasse GV 21.06.23 / Verpflichtungskredit Fr. 80000	80'000.00					
6370.00	Wasseranschlussgebühren		600'000.00		600'000.00		142'679.25
72	Abwasserbeseitigung	1'060'000.00	850'000.00	680'000.00	850'000.00	675'264.49	189'192.25
	Nettoergebnis		210'000.00	170'000.00			486'072.24

Investitionsrechnung

Budget /

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	1'060'000.00	850'000.00	680'000.00	850'000.00	675'264.49	189'192.25
5030.02	Erneuerung Kanalisation K411, Zentrum GV 20.06.2012 / Verpflichtungskredit Fr. 680000			50'000.00		137'843.97	
5030.04	Erneuerung Abwasserleitung K411, Badenerstrasse GV 11.12.2013 / Verpflichtungskredit Fr. 735000			100'000.00		269'683.52	
5030.22	Erneuerung Abwasserleitung Büntenquartier GV 04.12.2019 / Verpflichtungskredit Fr. 25000					-1'479.25	
5030.23	Ersatz Kanalisation Steigstrasse GV 08.12.2020 / Verpflichtungskredit Fr. 135000					50'401.59	
5030.24	Sanierung Busslingerstrasse K415, Erneuerung Kanalisation Urnenabstimmung 27.09.2020 / Verpflichtungskredit Fr. 315000					5'652.04	
5030.25	Sanierung Regenklärbecken Grabenmatt GV 12.12.23 / Verpflichtungskredit Fr. 520000	260'000.00					
5030.26	Ersatz Schmutz- und Sauberwasserleitung Schüracherweg GV 08.06.2021 / Verpflichtungskredit Fr. 475000					132'919.13	
5030.27	Erneuerung Abwasserleitung Morgenacherstrasse GV 21.06.2022 / Verpflichtungskredit Fr. 795000	530'000.00		530'000.00		11'650.00	
5030.28	Erneuerung Abwasserleitung Zelgli GV 1.12.2021 / Verpflichtungskredit Fr. 63000					68'593.49	
5030.31	Sanierung Kanalisation Ringstrasse GV 21.06.23 / Verpflichtungskredit Fr. 270000	270'000.00					
6370.00	Abwasseranschlussgebühren		850'000.00		850'000.00		189'192.25
74	Verbauungen					2'994.05	
	Nettoergebnis						2'994.05
7410	Gewässerverbauungen					2'994.05	
5020.02	Bachleitung Oberzelgbach, Leitungersatz (K411, Zentrum) GV 20.06.2012 / Verpflichtungskredit Fr. 60000					2'994.05	
79	Raumordnung	15'000.00				9'415.40	
	Nettoergebnis		15'000.00				9'415.40
7900	Raumordnung	15'000.00				9'415.40	
5290.01	Überarbeitung kommunaler Überbauungsplan Dorfkern GV 08.12.2020 / Verpflichtungskredit Fr. 81900	15'000.00				9'415.40	

Investitionsrechnung

Budget /

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN	1'470'000.00	3'212'500.00	1'470'000.00	3'037'200.00	350'285.50	4'891'737.14
	Nettoergebnis	1'742'500.00		1'567'200.00		4'541'451.64	
99	Nicht aufgeteilte Posten	1'470'000.00	3'212'500.00	1'470'000.00	3'037'200.00	350'285.50	4'891'737.14
	Nettoergebnis	1'742'500.00		1'567'200.00		4'541'451.64	
9990	Abschluss	1'470'000.00	3'212'500.00	1'470'000.00	3'037'200.00	350'285.50	4'891'737.14
5900.00	Passivierte Einnahmen allgemeiner Haushalt	20'000.00		20'000.00		18'414.00	
5900.01	Passivierte Einnahmen Wasserwerk	600'000.00		600'000.00		142'679.25	
5900.02	Passivierte Einnahmen Abwasserbeseitigung	850'000.00		850'000.00		189'192.25	
6900.00	Aktivierte Ausgaben allgemeiner Haushalt		1'872'500.00		1'937'200.00		3'469'249.35
6900.01	Aktivierte Ausgaben Wasserwerk		280'000.00		420'000.00		747'223.30
6900.02	Aktivierte Ausgaben Abwasserbeseitigung		1'060'000.00		680'000.00		675'264.49

Investitionsrechnung

Budget /

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Investitionsrechnung Artengliederung Zusammenzug	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung	4'682'500.00	4'682'500.00	4'507'200.00	4'507'200.00	5'242'022.64	5'242'022.64
5	Investitionsausgaben	4'682'500.00		4'507'200.00		5'242'022.64	
50	Sachanlagen	3'157'500.00		1'803'600.00		3'125'757.59	
52	Immaterielle Anlagen	55'000.00				9'415.40	
56	Eigene Investitionsbeiträge			1'233'600.00		1'756'564.15	
59	Übertrag an Bilanz	1'470'000.00		1'470'000.00		350'285.50	
6	Investitionseinnahmen		4'682'500.00		4'507'200.00		5'242'022.64
63	Investitionsbeiträge f.eigene Rechnung		1'470'000.00		1'470'000.00		350'285.50
69	Übertrag an Bilanz		3'212'500.00		3'037'200.00		4'891'737.14

Investitionsrechnung

Budget /

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Investitionsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung	4'682'500.00	4'682'500.00	4'507'200.00	4'507'200.00	5'242'022.64	5'242'022.64
5	Investitionsausgaben	4'682'500.00		4'507'200.00		5'242'022.64	
50	Sachanlagen	3'157'500.00		1'803'600.00		3'125'757.59	
501	Strassen/Verkehrswege	1'315'000.00		500'000.00		769'840.40	
5010	Strassen/Verkehrswege	1'315'000.00		500'000.00		769'840.40	
502	Wasserbau					2'994.05	
5020	Wasserbau					2'994.05	
503	Tiefbau	1'662'500.00		1'190'000.00		1'422'487.79	
5030	Übrige Tiefbauten allgemein	1'662'500.00		1'190'000.00		1'422'487.79	
504	Hochbauten	180'000.00		113'600.00		626'557.20	
5040	Hochbauten	180'000.00		113'600.00		626'557.20	
506	Mobilien					303'878.15	
5060	Mobilien					303'878.15	
52	Immaterielle Anlagen	55'000.00				9'415.40	
529	Übrige immaterielle Anlagen	55'000.00				9'415.40	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	55'000.00				9'415.40	
56	Eigene Investitionsbeiträge			1'233'600.00		1'756'564.15	
561	Kantone			1'100'000.00		1'607'398.60	
5610	Inv.beiträge an Kantone und Konkordate			1'100'000.00		1'607'398.60	
562	Gemeinden und Zweckverbände			133'600.00		149'165.55	
5620	Inv.beiträge Gemeinden u.Zweckverbänden			133'600.00		149'165.55	
59	Übertrag an Bilanz	1'470'000.00		1'470'000.00		350'285.50	
590	Passivierungen	1'470'000.00		1'470'000.00		350'285.50	
5900	Passivierte Einnahmen	1'470'000.00		1'470'000.00		350'285.50	

Investitionsrechnung

Budget /

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Investitionsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6	Investitionseinnahmen		4'682'500.00		4'507'200.00		5'242'022.64
63	Investitionsbeiträge f.eigene Rechnung		1'470'000.00		1'470'000.00		350'285.50
631	Kantone		20'000.00		20'000.00		18'414.00
6310	Investitionsbeiträge von Kantonen		20'000.00		20'000.00		18'414.00
637	Private Haushalte		1'450'000.00		1'450'000.00		331'871.50
6370	Invest.Beitr. priv.Haushalte		1'450'000.00		1'450'000.00		331'871.50
69	Übertrag an Bilanz		3'212'500.00		3'037'200.00		4'891'737.14
690	Aktivierungen		3'212'500.00		3'037'200.00		4'891'737.14
6900	Aktivierte Ausgaben		3'212'500.00		3'037'200.00		4'891'737.14

Kreditkontrolle

Budget /

1.1.2024 - 31.12.2024

	Kredite nach Funktionen Beschluss Instanz & Datum	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2023	Kumulierte Einnahmen bis 31.12. 2023	Budget 2024 Ausgaben Einnahmen	Verfügbare Restkredit
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	15'448'000.00	13'335'000.00	176'592.00	2'615'000.00	576'592.00
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	180'000.00			40'000.00	140'000.00
0290.5290.01	Teilzonenplanänderung inkl. Machbarkeitsstudie Werkhof GV 12.12.23 / Verpflichtungskredit	180'000.00			40'000.00	140'000.00
2	BILDUNG	195'100.00	195'100.00			
2170.5620.02	Erweiterung Oberstufenschulzentrum Niederrohrdorf, Vorprojektphase GV 1.12.2021 / Verpflichtungskredit	195'100.00	195'100.00			
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	9'552'000.00	9'066'000.00	176'592.00	1'220'000.00	
6130.5010.02	Beleuchtung Kantonsstrasse, Zentrum GV 20.06.2012 / Verpflichtungskredit	285'000.00	398'000.00			
6130.5010.04	Beleuchtung Kantonsstrasse, Badenerstrasse GV 11.12.2013 / Verpflichtungskredit	195'000.00	262'000.00			
6130.5010.05	Sanierung Busslingerstrasse K415, Beleuchtung Urnenabstimmung 27.09.2020 / Verpflichtungskredit	75'000.00	75'000.00			
6130.5040.02	Buswartehäuschen K411, Zentrum GV 20.06.2012 / Verpflichtungskredit		273'000.00			
6130.5040.04	Buswartehäuschen K411, Badenerstrasse GV 11.12.2013 / Verpflichtungskredit		192'000.00			

Kreditkontrolle

Budget /

1.1.2024 - 31.12.2024

	Kredite nach Funktionen Beschluss Instanz & Datum	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2023	Kumulierte Einnahmen bis 31.12. 2023	Budget 2024		Verfügbare Restkredit
					Ausgaben	Einnahmen	
6130.5610.00	Projektierung K411, Zentrumsbereich Kanton 20.06.2012		89'000.00				
6130.5610.02	Sanierung K411, Zentrum (2. Etappe) GV 20.06.2012 / Verpflichtungskredit	2'940'000.00	2'940'000.00				
6130.5610.04	Sanierung K411, Badenerstrasse (4. Etappe) GV 11.12.2013 / Verpflichtungskredit	3'240'000.00	3'240'000.00				
6130.5610.08	Sanierung Busslingerstrasse K415, Strassenbelag Urnenabstimmung 27.09.2020 / Verpflichtungskredit	504'000.00	504'000.00				
6130.6300.02	Investitionsbeiträge vom Bund, K411 Zentrum			120'494.40			
6130.6300.04	Investitionsbeiträge vom Bund, K411 Badenerstrasse			56'097.60			
6150.5010.23	Erneuerung Steigstrasse GV 08.12.2020 / Verpflichtungskredit	610'000.00	610'000.00				
6150.5010.27	Erneuerung Morgenacherstrasse GV 21.06.2022 / Verpflichtungskredit	755'000.00	255'000.00		500'000.00		
6150.5010.28	Erneuerung Zelgli inkl. Beleuchtung GV 1.12.2021 / Verpflichtungskredit	228'000.00	228'000.00				
6150.5010.31	Sanierung Ringstrasse inkl. Beleuchtung GV 21.06.23 / Verpflichtungskredit	720'000.00			720'000.00		
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	5'520'900.00	4'073'900.00		1'355'000.00		260'000.00

Kreditkontrolle

Budget /

1.1.2024 - 31.12.2024

	Kredite nach Funktionen Beschluss Instanz & Datum	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2023	Kumulierte Einnahmen bis 31.12. 2023	Budget 2024		Verfügbare Restkredit
					Ausgaben	Einnahmen	
7101.5030.02	Erneuerung WL K411, Zentrum GV 20.06.2012 / Verpflichtungskredit	105'000.00	145'000.00				
7101.5030.04	Ern. Wasserleitung K411, Badenerstrasse GV 11.12.2013 / Verpflichtungskredit	865'000.00	865'000.00				
7101.5030.23	Ersatz Wasserleitung Steigstrasse GV 08.12.2020 / Verpflichtungskredit	190'000.00	220'000.00				
7101.5030.24	Sanierung Busslingerstrasse K415, Erneuerung Wasserleitung Urnenabstimmung 27.09.2020 / Verpflichtungskredit	196'000.00	196'000.00				
7101.5030.27	Erneuerung Wasserleitung Morgenacherstrasse GV 21.06.2022 / Verpflichtungskredit	295'000.00	95'000.00			200'000.00	
7101.5030.28	Erneuerung Wasserleitung Zelgli GV 1.12.2021 / Verpflichtungskredit	159'000.00	159'000.00				
7101.5030.31	Sanierung Wasserleitung Ringstrasse GV 21.06.23 / Verpflichtungskredit	80'000.00				80'000.00	
7201.5030.02	Erneuerung Kanalisation K411, Zentrum GV 20.06.2012 / Verpflichtungskredit	680'000.00	680'000.00				
7201.5030.04	Erneuerung Abwasserleitung K411, Badenerstrasse GV 11.12.2013 / Verpflichtungskredit	735'000.00	735'000.00				
7201.5030.23	Ersatz Kanalisation Steigstrasse GV 08.12.2020 / Verpflichtungskredit	135'000.00	203'000.00				
7201.5030.24	Sanierung Busslingerstrasse K415, Erneuerung Kanalisation Urnenabstimmung 27.09.2020 / Verpflichtungskredit	315'000.00	315'000.00				

Kreditkontrolle

Budget /

1.1.2024 - 31.12.2024

	Kredite nach Funktionen Beschluss Instanz & Datum	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2023	Kumulierte Einnahmen bis 31.12. 2023	Budget 2024		Verfügbare Restkredit
					Ausgaben	Einnahmen	
7201.5030.25	Sanierung Regenklärbecken Grabenmatt GV 12.12.23 / Verpflichtungskredit	520'000.00			260'000.00		260'000.00
7201.5030.27	Erneuerung Abwasserleitung Morgenacherstrasse GV 21.06.2022 / Verpflichtungskredit	795'000.00	265'000.00		530'000.00		
7201.5030.28	Erneuerung Abwasserleitung Zelgli GV 1.12.2021 / Verpflichtungskredit	63'000.00	69'000.00				
7201.5030.31	Sanierung Kanalisation Ringstrasse GV 21.06.23 / Verpflichtungskredit	270'000.00			270'000.00		
7410.5020.02	Bachleitung Oberzelgbach, Leitungersatz (K411, Zentrum) GV 20.06.2012 / Verpflichtungskredit	60'000.00	60'000.00				
7410.6310.02	Bachleitung Oberzelgbach, Kantonsbeitrag (40%) Kanton	-24'000.00					
7900.5290.01	Überarbeitung kommunaler Überbauungsplan Dorfkern GV 08.12.2020 / Verpflichtungskredit	81'900.00	66'900.00		15'000.00		

Verpflichtungskredite der Erfolgsrechnung

7900.3132.00	Erarbeitung Sondernutzungsplan "Reklameanlagen" Überarbeitung kommunaler Überbauungsplan Dorfkern GV 08.12.2020 / Verpflichtungskredit	33'400.00	33'400.00				
--------------	---	-----------	-----------	--	--	--	--

Aufgaben- und Finanzplanung 2024 – 2033 Einwohnergemeinde

Aufgaben- und Finanzplanung 2024 – 2033 Einwohnergemeinde

(ohne spezialfinanzierte Betriebe)

I. Einleitende Bemerkungen

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

Der abgebildete Aufgaben- und Finanzplan enthält nebst dem Prognosejahr 2023 die Planjahre 2024 bis 2033. Um die geplanten Projekte besser abbilden zu können, wurde der Finanzplan von fünf auf zehn Jahre erweitert. Generell festzuhalten ist, dass aufgrund der globalen Krisen die Unsicherheiten stark zugenommen haben und dadurch die Planung erschwert wird.

Der vorliegende Aufgaben- und Finanzplan basiert auf einem gleichbleibenden Steuerfuss von 85% bis im Jahr 2029. Eine Steuerfusserhöhung wird sich anhand zeitlicher Abwicklung der Investitionen in Abhängigkeit der Einnahmen und Entwicklung des Steuersubstrates abzeichnen. Vorerst weist der Finanzplan eine Anpassung des Steuerfusses um 4 % auf 89 % im Jahr 2030 aus.

Mit der Vorlage dieses Aufgaben- und Finanzplanes wird das mittelfristige Haushaltsgleichgewicht 2024 auf Basis des Gesamtergebnisses erreicht.

Aufgaben- und Finanzplanung 2024 – 2033 Einwohnergemeinde

II. Investitionsplan

In den Jahren 2023 bis 2033 fallen Nettoinvestitionen von voraussichtlich rund CHF 36.8 Mio. an. Davon sind Projekte im Wert von netto rund CHF 2.8 Mio. bereits in der Ausführung. Für rund CHF 34 Mio. sind bereits weitere Projekte geplant.

Eine grössere Investition stellt die Erweiterung des Oberstufenschulhauses in Niederrohrdorf dar. Für den Investitionsbeitrag sind vorerst CHF 8 Mio., verteilt über die Jahre 2026 - 2028, vorgesehen. Zudem ist geplant, die Sanierung / Umbau der Mehrzweckhalle Hinterbächli im Gesamtbetrag von ca. CHF 15.8 Mio. in den Jahren 2032 und 2033 durchzuführen.

Wichtig zu erwähnen ist aber, dass sich die neu geplanten Projekte erst in der Anfangsphase befinden und die Kosten wie auch die Ausführungsjahre auf Annahmen oder Schätzungen beruhen.

Die Investitionen in der Übersicht:

Bezeichnung	gesamt	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Projekte im Bau	2'757	1'452	1'305		0	0	0	0	0	0	0	0
Projekte beschlossen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekte geplant	34'061	0	548	600	2'620	3'578	2'718	1'311	2'655	2'161	6'673	11'197
Total	36'818	1'452	1'853	600	2'620	3'578	2'718	1'311	2'655	2'161	6'673	11'197
Selbstfinanzierung	5307	2	335	497	468	357	270	212	855	826	777	708
Finanzierungs-Fehlbetrag	31'511	1'450	1'518	103	2'152	3'221	2'448	1'099	1'800	1'335	5'896	10'489

Werte in CHF 1'000

Aufgaben- und Finanzplanung 2024 – 2033 Einwohnergemeinde

III. Gesamtergebnis

Das Gesamtergebnis bleibt über den ganzen Planungszeitraum negativ, das mittelfristige Haushaltsgleichgewicht 2024 bleibt auf der Basis des Gesamtergebnisses jedoch positiv.

Die Plan-Erfolgsrechnung in der Übersicht:

Bezeichnung / Jahr (Beträge in CHF 1'000)	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Personalaufwand	3'590	3'562	3'633	3'688	3'743	3'799	3'837	3'876	3'914	3'953	3'993
Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'482	3'528	3'453	3'506	3'595	3'615	3'652	3'690	3'728	3'801	3'804
Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen	1'895	1'900	1'991	1'990	1'938	1'596	1'697	1'633	1'691	1'694	1'640
Einlagen in Fonds	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11
Transferaufwand	8'984	9'483	9'598	9'751	9'906	10'065	10'226	10'391	10'560	10'731	10'906
Betrieblicher Aufwand	17'962	18'484	18'686	18'946	19'193	19'086	19'423	19'601	19'904	20'190	20'354
Fiskalertrag	14'325	14'528	14'795	15'008	15'225	15'445	15'669	16'575	16'817	17'063	17'312
Regalien und Konzessionen	68	70	70	70	70	70	70	70	70	70	70
Entgelte	857	910	919	928	938	947	956	966	976	985	995
Entnahmen aus Fonds	19	16	16	16	16	16	16	16	16	16	16
Transferertrag	922	1'259	1'268	1'279	1'291	1'303	1'315	1'327	1'339	1'351	1'364
Betrieblicher Ertrag	16'191	16'783	17'068	17'301	17'540	17'781	18'026	18'954	19'218	19'485	19'757
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'771	-1'701	-1'618	-1'645	-1'653	-1'305	-1'397	-647	-686	-705	-597
Ergebnis aus Finanzierung (Finanzertrag ./.. Finanzaufwand)	136	141	129	128	77	-16	-83	-126	-174	-207	-330
Operatives Ergebnis	-1'635	-1'560	-1'489	-1'517	-1'576	-1'321	-1'480	-773	-860	-912	-927
Entnahme aus der Aufwertungsreserve	980	980	980	974	974	798	726	726	726	722	595
Gesamtergebnis	-655	-580	-509	-543	-602	-523	-754	-47	-134	-190	-332
Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2024											
auf der Basis des operativen Ergebnisses gerechnet		-4'186									
auf der Basis des Gesamtergebnisses gerechnet		2'760									

Aufgaben- und Finanzplanung 2024 – 2033 Einwohnergemeinde

IV. Übersicht/Kennzahlen

Per 1. Januar 2023 wies die Gemeinde ein **Nettoguthaben** von rund CHF 3.27 Mio. aus. Die geplanten Investitionen im Verwaltungsvermögen führen zu einer **Nettoschuld** von voraussichtlich ca. CHF 28.1 Mio. per Ende 2033. Die Nettoschuld pro Einwohner wird ab dem Jahr 2031 den aktuell empfohlenen Maximalwert von CHF 2'500 überschreiten.

Für die Periode 2023 bis 2033 wird ein durchschnittlicher Selbstfinanzierungsgrad von 22 % erwartet. Da mittelfristig die Selbstfinanzierung bei 100% liegen sollte, ist dieser Wert ungenügend. Der entsprechende Finanzierungsfehlbetrag führt zu einer Verschuldung.

Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Steuerfuss	85%	85%	85%	85%	85%	85%	85%	89%	89%	89%	89%
Einwohner	4200	4250	4275	4300	4325	4350	4375	4400	4425	4450	4475
Nettoinvestitionen *	1'452	1'853	600	2'620	3'578	2'718	1'311	2'655	2'161	6'673	11'197
Selbstfinanzierung *	2	335	497	468	357	270	212	855	826	777	708
Selbstfinanzierungsgrad	0.1%	18.1%	82.8%	17.9%	10.0%	9.9%	16.2%	32.2%	38.2%	11.6%	6.3%
Nettoschuld I *	-1'838	-336	-249	1'887	5'092	7'524	8'607	10'391	11'710	17'590	28'063
Nettoschuld I pro Einwohner (in CHF)	-438	-79	-58	439	1'177	1'730	1'967	2'362	2'646	3'953	6'271

*Werte in CHF 1'000 **

Investitionsplan Aufgaben- und Finanzplanung

Funktion	Bezeichnung	Betrag	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	Jährliche Abschreibung
Projekte in Bau		9'728	1'452	1'305	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	55
1500	Ersatz Brandschutzkleider	60	60												0
2170	Ersatz Elektroverteilung Schulhaus Hibä, MZH	114	114												0
2170	Pumptrackanlage bei der Schulanlage Hibä	90		90											5
2170	Swisslos-Beitrag an Pumptrackanlage bei Schulanlage Hibä	-20		-20											-1
2170	Erweiterung Oberstufenschulhaus NR, Vorprojektphase	195	46												6
6130	San. K411/415 Zentrum (inkl. Vorlaufkosten + Beleuchtung)	2'915	400												0
6130	Sanierung K411 Badenerstr. (inkl. Vorlaufkosten + Beleuchtung)	3'269	400												0
6130	Sanierung K415 Busslingerstrasse (inkl. Bel.)	437	-38												0
6130	Sanierung K411/415 Zentrum (Buswartehäuschen)	273	30												0
6130	Sanierung K411 Badenerstr. (Buswartehäuschen)	192	15												0
6150	Erneuerung Steigstrasse	430	50												0
6150	Erneuerung Zelgli	156	50												0
6150	Erneuerung Morgenacherstrasse	755	255	500											19
6150	Erneuerung Ringstrasse	720		720											18
7410	Bachleitung Oberzelgbach (i.Z.m. K411, Zentrum)	60	52												0
7900	Überarbeitung kommunaler Überbauungsplan Dorf	82	18	15											8
Projekte beschlossen		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekte geplant		34'061	0	548	600	2'620	3'578	2'718	1'311	2'655	2'161	6'673	11'197	0	1'031
0290	Machbarkeitsstudie und Teilrevision Nutzungsplanung Werkhof	180		40	70	70									5
0290	Projektierung Werkhof	150				50	50	50							4
0290	Neubau Werkhof	2'500							500	2000					71
1500	Brandschutzbekleidung	65									65				9
1500	Feuerwehrfahrzeug SPF	230			230										9
1500	Feuerwehrfahrzeug PTF	50								50					3
1500	Feuerwehrfahrzeug ZKF	55								55					3
1500	Atemschutzgeräte	28					28								4
1500	Helme	23							23						2
2170	Ersatz Elektroverteilung Schulh. Hibä Kl.-Zimmer	118		118											8
2170	Erweiterung Oberstufenschulhaus NR, Baukredit	8'000				2500	3500	2000							229
2170	Projekt. neue Räumlichkeiten Tagesstrukturen	250							250						7
2170	Neue Räumlichkeiten für Tagesstrukturen/Kita	2'500									1000	1500			71
2170	Wettbewerb Sanierung / Neubau Mehrzweckhalle (GV Dez. 2024)	180							180						5
2170	Projekt. Sanierung / Neubau MZH mit neuer Heizung	1'000								200	800				29
2170	Sanierung / Neubau MZH Hibä inkl. temp. Ersatzhalle	15'800										5000	10800		451
2170	Umbau Schulzimmer in zwei Gruppenräume SH Hibä	60		60											2
2170	Oberflächenerneuerung Allwetterplatz SH Hibä	115		115											6
2170	Umrüstung Innenbeleuchtung SH Hibä auf LED	150			150										15
3291	Umrüstung Innenbeleuchtung Zähnteschür auf LED	70		70											7
3291	Sanierung Lift Zähnteschür	50		50											5
3291	Ersatz Tische und Stühle Zähnteschür	68						68							7

Investitionsplan Aufgaben- und Finanzplanung

Funktion	Bezeichnung	Betrag	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	Jährliche Abschreibung
6150	Erneuerung Cholacherstrasse	790						600	190						20
6150	Ern. Dorfstrasse ab Kreisel bis Frohsinn	168							168						4
6150	Ern. Luxmattenstrasse, Teilstück STA	350								350					9
6150	Erneuerung Geissraistrasse	296									296				7
6150	Erneuerung Gwigg	173										173			4
6150	Erneuerung Weihermattstrasse	397											397		10
6150	Ersatz Bauamtsfahrzeug Ford Transit	95		95											10
7900	Wettbewerb Neugestaltung Ringstr. 1 und Bergstr. 2	150			150										15
Total Investitionsprojekte		43'789	1'452	1'853	600	2'620	3'578	2'718	1'311	2'655	2'161	6'673	11'197	0	1'086

Plan-Erfolgsrechnung

		Budget		Prognose									
		2023	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Einwohnerzahl		4'150	4'200	4'250	4'275	4'300	4'325	4'350	4'375	4'400	4'425	4'450	4'475
Steuerfuss		85%	85%	85%	85%	85%	85%	85%	85%	89%	89%	89%	89%
Betrieblicher Aufwand		17'962	18'212	18'484	18'686	18'946	19'193	19'086	19'423	19'601	19'904	20'190	20'354
30	Personalaufwand	3'590	3'590	3'562	3'633	3'688	3'743	3'799	3'837	3'876	3'914	3'953	3'993
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'482	3'482	3'528	3'453	3'506	3'595	3'615	3'652	3'690	3'728	3'801	3'804
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen inkl. 366	1'895	1'895	1'900	1'991	1'990	1'938	1'596	1'697	1'633	1'691	1'694	1'640
35	Einlagen in Fonds	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11
36	Transferaufwand ohne 366	8'984	9'234	9'483	9'598	9'751	9'906	10'065	10'226	10'391	10'560	10'731	10'906
	davon Finanzausgleichsabgaben	1'965	1'965	2'014	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
Betrieblicher Ertrag		16'191	16'191	16'783	17'068	17'301	17'540	17'781	18'026	18'954	19'218	19'485	19'757
40	Fiskalertrag	14'325	14'325	14'528	14'795	15'008	15'225	15'445	15'669	16'575	16'817	17'063	17'312
4000/1	Einkommens- und Vermögenssteuern natürliche Pers.	12'715	12'715	13'115	13'325	13'538	13'755	13'975	14'199	15'105	15'347	15'593	15'842
31	Abschreibungen Steuerforderungen	45	45	45	50	50	50	50	50	50	50	50	50
4002	Quellensteuern	170	170	120	120	120	120	120	120	120	120	120	120
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Pers.	700	700	650	650	650	650	650	650	650	650	650	650
40	Sondersteuern und übriger Fiskalertrag	740	740	643	700	700	700	700	700	700	700	700	700
41	Regalien und Konzessionen	68	68	70	70	70	70	70	70	70	70	70	70
42	Entgelte	857	857	910	919	928	938	947	956	966	976	985	995
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds	19	19	16	16	16	16	16	16	16	16	16	16
46	Transferertrag	922	922	1'259	1'268	1'279	1'291	1'303	1'315	1'327	1'339	1'351	1'364
	davon Finanzausgleichsbeiträge	105	105	108	105	105	105	105	105	105	105	105	105
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-1'771	-2'021	-1'701	-1'618	-1'645	-1'653	-1'305	-1'397	-647	-686	-705	-597
34	Finanzaufwand	51	51	124	124	124	173	269	336	378	427	459	581
44	Finanzertrag	187	187	265	253	252	250	253	253	252	253	252	251
Ergebnis aus Finanzierung		136	136	141	129	128	77	-16	-83	-126	-174	-207	-330
Operatives Ergebnis		-1'635	-1'885	-1'560	-1'489	-1'517	-1'576	-1'321	-1'480	-773	-860	-912	-927
38/48	Ausserordentliches Ergebnis	980	980	980	980	974	974	798	726	726	726	722	595
3899	davon Abtragung Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis		-655	-905	-580	-509	-543	-602	-523	-754	-47	-134	-190	-332
Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2024													
mit operativem Ergebnis gerechnet				-4'186									
mit Gesamtergebnis gerechnet				2'760									

Eigenkapital Aufgaben- und Finanzplanung 2023 - 2033

		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
29500.01	Aufwertungsreserve übr. Anlagen Anfang Jahr	19'436	18'456	17'476	16'496	15'522	14'548	13'750	13'024	12'298	11'572	10'850
29500.02	Aufwertungsreserve Grundstücke Anfang Jahr	15'351	15'351	15'351	15'351	15'351	15'351	15'351	15'351	15'351	15'351	15'351
4895	Entnahme Aufwertungsreserve	-980	-980	-980	-974	-974	-798	-726	-726	-726	-722	-595
	Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29500	Aufwertungsreserve Ende Jahr	33'807	32'827	31'847	30'873	29'899	29'101	28'375	27'649	26'923	26'201	25'606
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag Anfang Jahr	20'765	19'860	19'280	18'771	18'228	17'626	17'103	16'349	16'302	16'168	15'978
3899	Abtragung Bilanzfehlbetrag (30%)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
90	Gesamtergebnis	-905	-580	-509	-543	-602	-523	-754	-47	-134	-190	-332
	Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
299	Bilanzüberschuss/ -fehlbetrag Ende Jahr	19'860	19'280	18'771	18'228	17'626	17'103	16'349	16'302	16'168	15'978	15'646

Schuldenübersicht 2023 - 2033

Bestehende Kredite/Darlehen	Betrag	Zinssatz	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Anfangsbestand	0		0										
Neuaufnahme Kredite/Darlehen													
Kapitalbedarf gemäss Planung	2'000	2.50%				2'000							
Kapitalbedarf gemäss Planung	4'000	2.50%					4'000						
Kapitalbedarf gemäss Planung	3'000	2.50%						3'000					
Kapitalbedarf gemäss Planung	2'500	2.00%							2'500				
Kapitalbedarf gemäss Planung	3'000	2.00%								3'000			
Kapitalbedarf gemäss Planung	2'000	2.00%									2'000		
Kapitalbedarf gemäss Planung	6'500	2.00%										6'500	
Kapitalbedarf gemäss Planung	11'500	2.00%											11'500
Rückzahlung Kredite/Darlehen													
Bestand Kredite/Darlehen			0	0	0	2'000	6'000	9'000	11'500	14'500	16'500	23'000	34'500

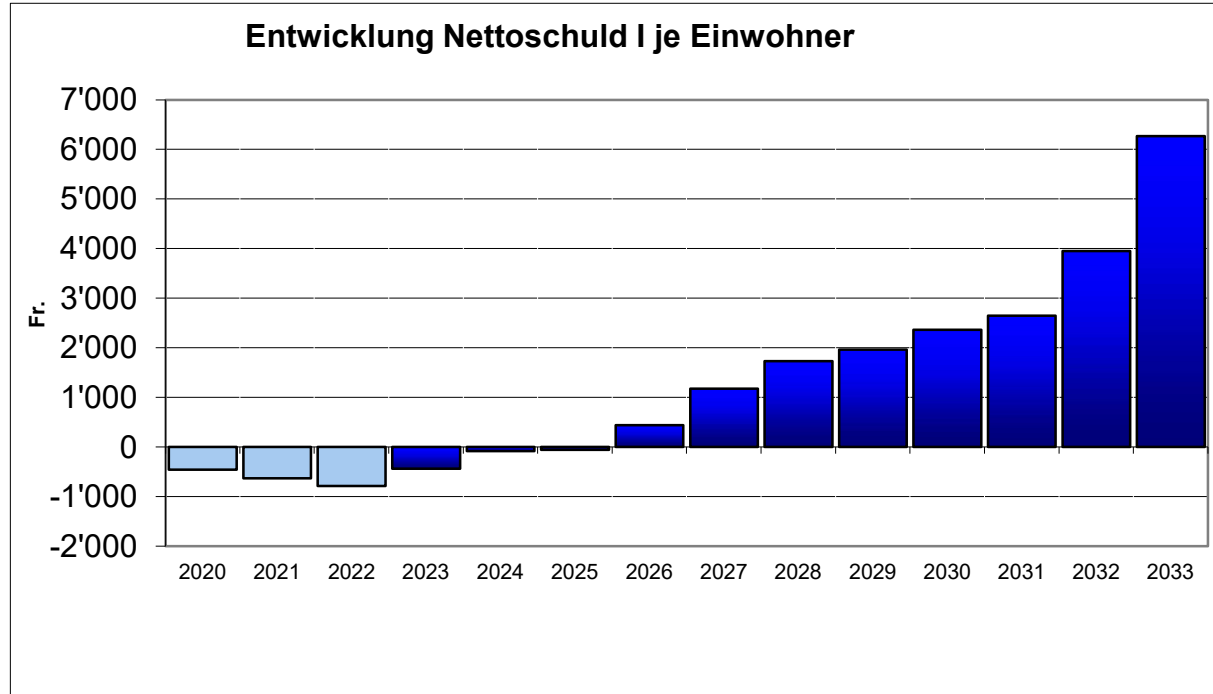
Kennzahlen Aufgaben- und Finanzplanung 2023 - 2033

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Nettoschuld I	-1'838	-336	-249	1'887	5'092	7'524	8'607	10'391	11'710	17'590	28'063
Einwohner	4'200	4'250	4'275	4'300	4'325	4'350	4'375	4'400	4'425	4'450	4'475
Nettoschuld I je Einwohner (in CHF)	-438	-79	-58	439	1'177	1'730	1'967	2'362	2'646	3'953	6'271
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Selbstfinanzierung	2	335	497	468	357	270	212	855	826	777	708
Nettoinvestitionen	1'452	1'853	600	2'620	3'578	2'718	1'311	2'655	2'161	6'673	11'197
Selbstfinanzierungsgrad	0%	18%	83%	18%	10%	10%	16%	32%	38%	12%	6%

Grafiken

1. Nettoschuld I je Einwohner

Jahr	Nettoschuld I
2020	-454
2021	-631
2022	-783
2023	-438
2024	-79
2025	-58
2026	439
2027	1'177
2028	1'730
2029	1'967
2030	2'362
2031	2'646
2032	3'953
2033	6'271



Grafiken

2. Nettoinvestitionen / Selbstfinanzierung (Selbstfinanzierungsgrad)

Jahr	Nettoinvestitionen	Selbstfinanzierung
2020	-366	4'806
2021	2'447	3'167
2022	3'451	4'128
2023	1'452	2
2024	1'853	335
2025	600	497
2026	2'620	468
2027	3'578	357
2028	2'718	270
2029	1'311	212
2030	2'655	855
2031	2'161	826
2032	6'673	777
2033	11'197	708

