



Bericht zum Budget 2024 der Einwohnergemeinde

a) Allgemeines

Finanzhaushalt

Das Budget 2024 basiert auf einem unveränderten **Steuerfuss von 95 %** und weist einen Aufwandüberschuss von CHF 1'524'170 aus.

Die Ausgabenseite beschränkt sich - was den eigenen Haushalt anbelangt - auf das Notwendigste. Auf Grund der hohen Investitionstätigkeit im nächsten Jahr muss zusätzliche Liquidität am Kapitalmarkt besorgt werden.

Massive Aufwandsteigerungen im Vergleich zum Budget 2023 ergeben sich insbesondere bei den Kostenstellen 4 (Gesundheit) mit CHF 480'000 und der Kostenstelle 2 (Bildung) mit Mehrkosten von CHF 210'000. Ebenfalls steigt der Bedarf an Fremdkapital, welches die Gemeinde aufnehmen muss. Dies auf Grund der anstehenden Investitionen (Bautätigkeit) in den nächsten Jahren. Die mutmasslichen Zinsverbindlichkeiten werden deshalb einen Betrag von CHF 450'000 erreichen, welcher die Gemeinderechnung in den nächsten Jahren belasten wird.

Fiskalertrag

Das Departement Finanzen und Ressourcen des Kantons Aargau rechnet für das Budgetjahr 2024, wie üblich, wieder mit einer Zunahme des Steuerertrags bei den natürlichen Personen um 2.0 %. Der Steuerertrag der Einwohnergemeinde Rudolfstetten-Friedlisberg für das Budget 2024 besteht aus einer Mischrechnung. Dies einerseits auf Grund der Hochrechnung des aktuellen Rechnungsjahrs 2023, sowie im Falle der Sondersteuern, Forderungsverluste und Quellensteuern auf Grundlage der durchschnittlichen Erträge der abgeschlossenen vier Jahre 2019 - 2022. Gesamthaft liegen die budgetierten Steuererträge rund CHF 280'000 unter der Rechnung dem Ertrag des Jahres 2022 und CHF 300'000 über dem Budgetwert 2023.

Personalaufwand

Die Lohnsumme wurde mit einem Teuerungsausgleich von 1.70%, sowie 1.80% für Markt- und/oder Funktionsanpassungen budgetiert. Die Vergabe wird durch den Gemeinderat nach individuellen Leistungskriterien sowie durch Beförderungen bestimmt. Teuerungsausgleich sowie individuelle Marktwertanpassungen führen insgesamt zu einer Erhöhung der Lohnsumme von maximal CHF 82'000, wobei diese in den Kostenstellen 1407 (Regionales Betreibungsamt Mutschellen-Kelleramt) und 1408 (Regionaler KESD Mutschellen-Kelleramt) in die Abrechnung mit den Vertragsgemeinden einfließt und somit anteilmässig «weitergegeben» werden kann. Für das Budget 2024 wurden zudem die Personalkosten innerhalb der verschiedenen Verwaltungsabteilungen (Kostenstellen) bei einigen Mitarbeitenden teilweise neu umgelegt, dies auf Grund von «Aufgabenverschiebungen» (Asyl- und Alimenteninkassobewirtschaftung) und anderem Arbeitsanfall (Werkhof). Dies führt über alle Verwaltungseinheiten nicht zu mehr Personalaufwand, jedoch werden die Beträge in den Kostenstellen anders abgebildet (wobei der Teuerungsausgleich und die individuellen Anpassungen berücksichtigt wurden).

Der Personalaufwand steigt im Vergleich zum Budget 2023 ganzheitlich (inklusive Teuerungs- und Marktanpassungen) um CHF 402'000 (ohne Anpassung bestehender Löhne 310'000). CHF 95'000 der höheren Lohnkosten fallen auf den KESD (1408), welcher nun mit 610 Stellenprozenten (Vorjahr 530%) belegt ist. Diese Löhne werden anteilmässig allen Vertragsgemeinden belastet.

Ebenfalls gestiegen ist der Personalaufwand beim regionalen Betriebsamt (1407), welches mit dem Zugang zweier weiterer Gemeinden per 1. Januar 2024 im Umfang eines Pensums einer 80%-Stelle erhöht und der Personalaufwand dadurch gesamthaft um rund CHF 113'000 ansteigt (inklusive Zustellpersonalaufwand und Aushilfskräfte).

Ähnlich verhält es sich in der Kostenstelle 2190 (Schulleitung und Schulverwaltung). Mit der Schaffung einer Stelle einer Assistenz Schulleitung (50%), zusammen mit dem Sekretariat und einem fallen hier höhere Lohnkosten von rund CHF 83'000 an. Hier ist zu erwähnen, dass diese Kosten bereits seit Sommer 2022 anfallen, jedoch im Budget 2023 noch nicht vorgesehen waren. Sollte sich diese Stelle «etablieren» hat sie der Gemeinderat, wie die anderen vorderhand temporär geschaffenen Stellen, der Gemeindeversammlung noch zur Beschlussfassung zu unterbreiten.

In den übrigen Verwaltungsabteilungen gibt es nur leichte Veränderungen beim Personalaufwand.

Sach- und übriger Betriebsaufwand

Der Sach- und übrige Betriebsaufwand (ohne Werke) liegt bei CHF 2'446'140 und bewegt sich damit CHF 145'000 über dem Budgetwert 2023 (Vorjahresbudget CHF 2'301'480). Mit Blick auf die allgemeine Teuerung in den letzten zwei Jahren entspricht dies einer Steigerung um rund 6 %.

In der allgemeinen Verwaltung (0220) fallen Kosten von CHF 30'000 für die Anschaffung neuer Laptops für das Gemeindepersonal an. Die Neubeschaffung erfolgt im 4 Jahreszyklus (Abschreibungsvorgabe Kanton 3 Jahre). CHF 53'200 fallen beim regionalen Betriebsamt für die Datenmigration und Integration der Systeme der neuen Vertragsgemeinden Berikon, Eggenwil und Islisberg an. Diese Kosten werden jedoch zu 50% durch diese Gemeinden übernommen und unter der Kostenart 4612.00 wiederum verreinnahmt. Die Mietkosten für Wohnunterkünfte im Asylwesen erhöhen sich um CHF 80'000. Damit alle zugewiesenen Flüchtlinge in der Gemeinde untergebracht werden kann, musste (und muss) laufend neuer Wohnraum angemietet werden. Leider zeichnet sich hier keine «Entspannung» der Situation ab.

Abschreibungen

Der gesamte Abschreibungsaufwand 2024 (ohne Werke) von CHF 779'000 fällt knapp CHF 80'000 tiefer aus als für das Jahr 2023 budgetiert. Der Planungskredit für die Überbauung Areal-Gemeindehaus wurde mit dem Rechnungsabschluss 2022 vollständig abgeschrieben, insofern werden auch die budgetierten Abschreibungen 2023 entsprechend etwas tiefer ausfallen (verbucht 799'000 / budgetiert 877'000).

Transferaufwand/ertrag

Der Transferaufwand (ohne Werke) fällt im Vergleich zum Budget 2023 rund CHF 1'021'000 höher aus.

Die Beiträge für die Beschulung der Oberstufenschulkinder (2130) steigen gesamthaft um CHF 120'000. Davon fallen knapp CHF 40'000 Mehrkosten für Schulgelder und Besoldungsanteile an die Kreisschule Mutschellen an, sowie gut CHF 80'000 für Besoldungsanteile an den Kanton.

Mit CHF 359'000 (VJ CHF 280'000) ist der Beitrag an den regionalen KESD gut CHF 79'000 höher als dieser im Jahr 2023 budgetiert war. Dafür sollten die im Jahre 2023 noch budgetierten CHF 25'000 an die Firma Consalis, welche im Auftrag der Gemeinde in den vergangenen Jahren, vor Gründung des regionalen KESD Betreuungsmandate übernahm, entfallen. Im Rechnungsjahr 2022 wurden dafür noch CHF 63'800 aufgewendet. Die Beiträge an den KESD werden grundsätzlich an geleisteten Stunden an die Vertragsgemeinden verrechnet (wo mehr Aufwand zu verzeichnen ist, werden auch höhere Beiträge verrechnet).

Der zu überweisende Betrag an die Regionalpolizei steigt um gut 15'000 gegenüber dem Budget 2023.

Die Schulgelder an die Berufliche Grundbildung sind auf Grund der Vorjahre (Schnitt 2019 – 2022) um CHF 55'000 höher zu budgetieren als im Jahr 2023. Hier wurden in den Vorjahren immer etwas höhere Beträge in Rechnung gestellt.

Massiv einschneidend für das Budget 2024 ist die prognostizierte Kostenentwicklung in der Kostenstelle 4210, Ambulante Krankenpflege. Gesamthaft weist diese Kostenstelle im Vergleich zum Budget 2023 Kostensteigerungen von CHF 480'000 auf. Die Hochrechnung der ersten beiden Quartalsabrechnungen 2023 der Gemeindeanteile an die Pflegefinanzierung lässt auf Kosten von gegen CHF 920'000 im Jahre 2023 deuten (Budgetbetrag CHF 540'000), was einer Steigerung dieser Aufwände um CHF 380'000 entspricht. Ebenfalls fällt der Gemeindeanteil am Budget der Spitex Mutschellen-Reusstal um CHF 107'000 höher aus als im Budget 2023.

In der Kostenstelle 5, Soziale Sicherheit steigen die Ausgaben für Alimentenbevorschussung auf Grund der Hochrechnung 2023 um CHF 19'000. Ebenfalls erhöht sich der Beitrag an die Kommission Jugend und Freizeit um CHF 8'000, sowie der Aufwand für Restkosten Sonderschulung und Heime um CHF 37'000, dies gemäss Schreiben des Departements Bildung, Kultur und Sport (BKS) des Kantons Aargau zum Budget 2024.

Finanzierung/Investitionen

Die Nettoinvestitionen - ohne Werke - sind mit CHF 10'904'800 budgetiert. Die einzelnen Projekte sind in der Investitionsrechnung aufgeführt. All diese Investitionen sollen bei einer Selbstfinanzierung von CHF -38'450 getätigt werden. Dies heisst, dass sämtliche Investitionen durch Neuverschuldung finanziert werden, welche in den nächsten Jahren wieder abgebaut werden muss.

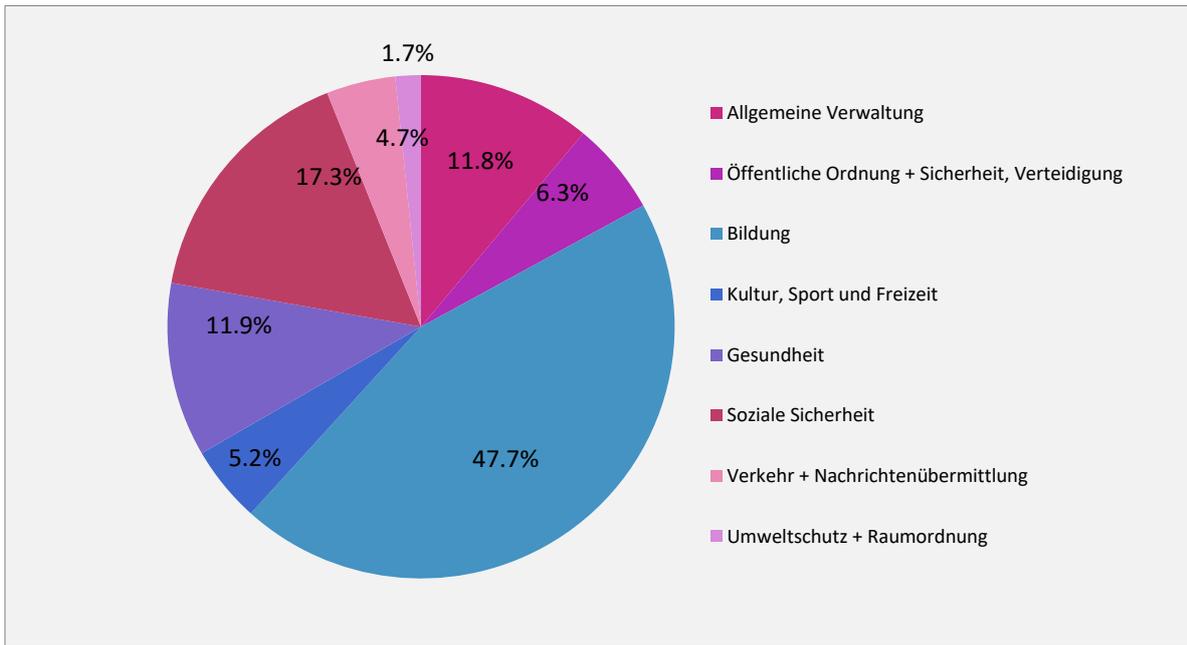
Ergebnis Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierung	Budget 2024 Steuerfuss 95 %	Budget 2023 Steuerfuss 95 %	Rechnung 2022* Steuerfuss 95 %
Betrieblicher Aufwand	17'095'020	15'654'480	15'417'936.06
Betrieblicher Ertrag	15'823'390	14'893'930	15'049'332.71
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'271'630	-760'550	-368'603.35
Ergebnis aus Finanzierung	-252'480	92'550	4'487'115.32
Operatives Ergebnis	-1'524'110	-668'000	4'118'511.91
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0
Gesamtergebnis ER	-1'524'110	-668'000	4'118'511.97
Ergebnis Investitionsrechnung	10'904'800	7'199'070	808'037.48
Selbstfinanzierung	-38'450	868'560	5'824'983.76
Finanzierungsfehlbetrag Finanzierungsüberschuss	-10'943'250	-6'330'510	5'016'946.28

*Aufwertung Baulandreserven von CHF 4'2 Mio. enthalten

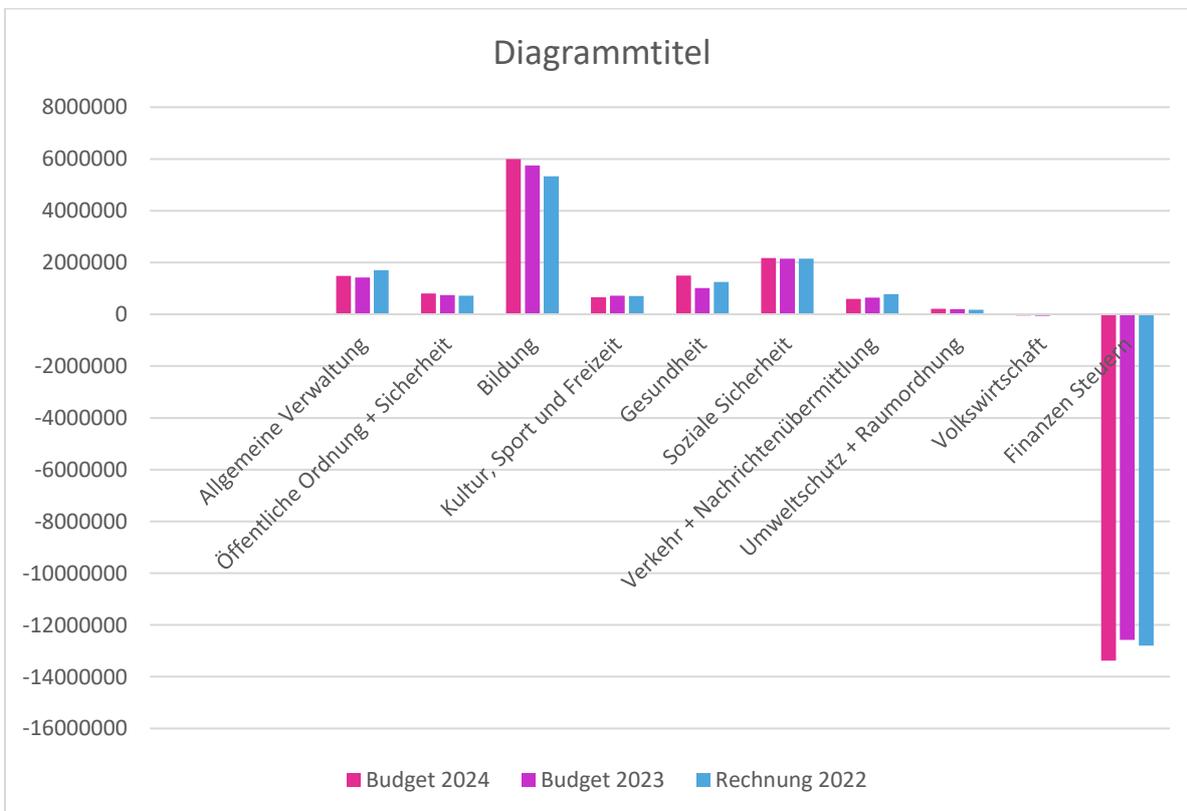
Nettoaufwand 2023 im Vergleich

Verwaltungsrechnung Zusammenzug	Budget 2024		Budget 2023		Abweichungen	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	in CHF	in %
0 Allgemeine Verwaltung	1'921'920	438'640	1'853'570	427'390		
Nettoaufwand		1'483'280		1'426'180	57'100	4%
1 Öffentliche Ordnung + Sicherheit, Verteidigung	2'502'040	1'703'550	2'097'010	1'349'400		
Nettoaufwand		798'490		747'610	58'880	7%
2 Bildung	6'375'370	384'170	6'127'160	376'670		
Nettoaufwand		6'001'200		5'750'490	250'710	4%
3 Kultur, Sport und Freizeit	709'930	50'150	716'780	650		
Nettoaufwand		659'780		716'130	-56'350	-8%
4 Gesundheit	1'500'080	0	1'019'560	0		
Nettoaufwand		1'500'080		1'019'560	480'520	47%
5 Soziale Sicherheit	3'085'370	919'350	2'807'370	664'000		
Nettoaufwand		2'170'600		2'143'370	22'650	1%
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	632'130	40'500	666'390	25'190		
Nettoaufwand		591'630		641'200	-49'570	-8%
7 Umweltschutz und Raumordnung	2'731'710	2'513'710	2'713'210	2'516'030		
Nettoaufwand		218'000		197'180	20'820	11%
8 Volkswirtschaft	69'460	120'000	74'760	139'930		
Nettoaufwand		-50'540		-65'170	14'630	22%
9 Steuern und Finanzen	1'032'730	14'405'250	656'180	13'232'730		
Nettoertrag		13'372'520		12'576'550	751'390	6%
Total	20'575'320	20'575'320	18'731'990	18'731'990		
Erfolg (- = Defizit)		-1'524'170		-668'000		

Prozentuale Aufteilung Nettoaufwand 2024



Nettoaufwand 2023 im Vergleich zum Budget 2022 und Rechnung 2021



b) Erfolgsrechnung

0 Allgemeine Verwaltung

Nettoaufwand Budget 2024	CHF	1'483'280	
Nettoaufwand Budget 2023	CHF	1'426'180	
Abweichung	CHF	57'100	(+4 %)

Der Nettoaufwand der Allgemeinen Verwaltung nimmt gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 57'100 zu, dies entspricht einer Zunahme von 4 %.

Der Hauptgrund für die Aufwandsteigerung findet sich in der Kostenstelle 0220 (Allgemeine Dienste, übrige). Der Gemeinderat erhöhte ein Pensum von 60 % auf neu 100 %. Mit dieser Erhöhung können die internen Arbeiten für die grossen Gemeindeprojekte (Arealentwicklung Gemeindehaus, energetische Sanierungen Liegenschaften, Erarbeitung Planwerke BNO/GEP 2. Generation und Arealentwicklung Isleren) so unterstützt werden, dass Entlastungen bei der Geschäftsleitung bzw. der Gemeindkanzlei anfallen und keine externe Unterstützung zugezogen werden muss (bei welchen höhere Stundenansätze anfallen). Daraus resultieren höhere Personalkosten von ca. CHF 30'000.

Für die Anschaffung neuer Laptops sind CHF 30'000 budgetiert. Die erweiterte elektronische Geschäftsverwaltung (Software), welche im Jahre 2022 eingeführt wurde, wird seit 2023 mit jährlich CHF 22'000 über drei Jahre abgeschrieben (letzte Abschreibung im Jahre 2025). Diese Abschreibung war im Jahre 2023 noch nicht budgetiert. In der Kostenstelle 0290 (Verwaltungsliegenschaften, übriges) sinkt der Aufwand auf Grund der wegfallenden Abschreibungen des im Jahre 2022 vorzeitig und vollständig abgeschriebenen Planungskredits der Überbauung Areal Gemeindehaus um fast CHF 35'000.

In den übrigen Bereichen ist das Budget der allgemeinen Verwaltung mit kleineren Verschiebungen durchgehend auf dem Vorjahresniveau.

0210 Abteilung Finanzen und Steuern

3010.00 Auf Grund der Pensionierung der Leiterin Abteilung Finanzen im Februar 2023 ist die Lohnsumme der Abteilung Finanzen und Steuern gegenüber den Budgets der Vorjahre gesunken. Die Lohnaufwendungen und folglich auch die Kosten der dazugehörenden Sozialversicherungen steigen gegenüber dem Budget 2023 mit Teuerungs- und Marktwertanpassungen bei den Löhnen daher lediglich um knapp CHF 5'000 und liegen damit CHF 5'000 unter dem Rechnungsabschluss 2022.

4612.08 - Die Verwaltungsentschädigungen als Abgeltung für die Rechnungsführung für die
4612.10 Eigenwirtschaftsbetriebe Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung und Abfallwirtschaft bewegen sich durchgehend auf dem Niveau des Vorjahres.

4612.41 Die Verwaltungsentschädigung des regionalen Kindes- und Erwachsenenschutzdienstes steigt um CHF 3'800. Dies steht im Zusammenhang mit den Aufwandsteigerungen durch den Zugang neuer Vertragsgemeinden.

0220 Allgemeine Dienste, übrige

3010.00 Eine bisher mit 60% geführte mitarbeitende Person wird ab August 2023 temporär mit einem 100% Pensum beschäftigt (für Spezialaufgaben). Ebenfalls hat die Gemeindeverwaltung im Vergleich zu üblicherweise vier von August 2023 bis August 2024 während einem Jahr fünf Lernende in der Ausbildung (Mehrkosten von ca. 5'000). Gesamthaft führt dies zu ca. CHF 30'000 höheren Personalkosten.

3090.00 Wie bereits im Vorjahr sind nebst den üblichen Auslagen für Schulmaterial, Kurse und Sprachaufenthalte der Lernenden CHF 6'000 eingesetzt, da die Leitung und Stellvertretung der Einwohnerdienste im Jahre 2022 neu organisiert wurden und hier eventuell noch Weiterbildungsaufwendungen anstehen.

- 3113.00 Es fallen Kosten von 30'000 für die Anschaffung neuer Laptops für das Gemeindepersonal an. Die Neubeschaffung erfolgt im 4 Jahreszyklus (Abschreibungsvorgabe Kanton 3 Jahre).
- 3118.01 Für das Update der Releaseversionen der Programme Innosolv und Abacus mussten CHF 14'000 eingestellt werden. Die aktuell im Betrieb stehenden Versionen gehen auf das Jahr 2020 zurück und müssen daher zwingend erneuert werden. Um Kosten zu sparen, wird hier seit Jahren versucht, wenn immer nicht zwingend notwendig, auf solche Updates zu verzichten (Schnitt Ausführung alle drei Jahre statt jedes Jahr).
- 3130.00 Mit der Prüfung von Baugesuchen, inklusive Baukontrollen, wird weiterhin die Regionale Bauverwaltung Muri «WSW AG» betraut. Die Anzahl Baugesuche wird im Jahre 2024 auf dem Vorjahresniveau budgetiert. Die Leistungen können zu ungefähr 2/3 als effektive und nach Aufwand anfallende Baubewilligungsgebühren weiterverrechnet werden.
- 3130.01 Die Portokosten waren in den letzten Jahren etwas zunehmend. Zudem hat die Schweizerische Post die Tarife im Schnitt um ca. 10% erhöht. Daher eine budgetierte Kostensteigerung beim Porto um CHF 4'000.
- 3133.00 Einige Lizenzen haben eine Mehrjährige Nutzungsdauer, daher sind die Kosten im Jahre 2024 knapp CHF 3'000 tiefer, da nicht jedes Jahr alle Lizenzen erneuert werden müssen.
- 3161.00 Nach dem Ausfall der Frankiermaschine im Jahre 2023 wird neu eine solche mit CHF 2'100 jährlich eingemietet. In der Miete ist auch der Service inbegriffen, womit die Kosten hierfür (CHF 350 im Vorjahr) zukünftig im Budget entfallen.
- 3300.60 Die Elektronische Geschäftsverwaltung (Software), welche im Jahr 2022 eingeführt wurde, wird seit 2023 mit jährlich CHF 22'000 über drei Jahre abgeschrieben (letzte Abschreibung 2025). Diese Abschreibung war im Jahr 2023 noch nicht budgetiert.
- 4210.00 Die Baubewilligungsgebühren werden wiederum auf CHF 80'000 geschätzt (siehe auch Aufwand für Baugesuchsprüfung 0220.3130.00).

0290 Verwaltungsliegenschaften, übrige

- 3120.00 Die Strompreise bleiben für das Jahr 2024 weiter auf hohem Niveau und wurden daher gleichbleibend zum Budget 2023 eingestellt.
- 3320.90 Der Planungskredit für die Bebauung des Gemeindeareals wurde abgeschlossen. Ausserordentlich wurde mit der Rechnung 2022 sogleich der ganze Betrag abgeschrieben. Budgetierten Abschreibungen (VJ CHF 47'240) fallen daher im Jahr 2024 weg.
- 3910.03 Der Kostenverteiler der Leistungen des Werkhofes für die Leistungsbeziehenden Kostenstellen wurde aufgrund Arbeitsrapporte der vergangenen drei Jahre für das Budget 2024 neu gerechnet. Die Belastung der Kostenstelle Verwaltungsliegenschaften reduziert sich aufgrund dieser Neuberechnung um CHF 16'000.
- 4470.00 Für die Vermietung der Räumlichkeiten an die regionale KESD werden neu CHF 24'000 (VJ CHF 18'000) verrechnet, da die KESD zusätzliche Räumlichkeiten belegt.

1 Öffentliche Ordnung, Sicherheit und Verteidigung

Nettoaufwand Budget 2024	CHF	798'490	
Nettoaufwand Budget 2023	CHF	747'610	
Abweichung	CHF	58'880	(+7 %)

Bei der Regionalpolizei steigen die Kosten im Jahre 2024 um CHF 15'000 (Kostensteigerung bereits im Vorjahr um CHF 14'000), das heisst innerhalb von zwei Jahren budgetierte Zusatzkosten von gegen CHF 30'000.

Regionales Betreibungsamt Mutschellen-Kelleramt:

Beim regionalen Betreibungsamt (1407) steigt der Personalaufwand um rund CHF 113'000. Nach Zugang zweier weiterer Gemeinden (Berikon und Islisberg) wurde der Stellenetat um eine 80 %-Stelle erhöht.

Regionaler Kindes- und Erwachsenenschutzdienst (KESD) Mutschellen-Kelleramt:

Der Regionale KESD wurde im Jahre 2023, mit dem Zugang der Gemeinde Berikon, der Übernahme fast aller Mandate der Vertragsgemeinden (von Consalis bzw. KESD Bezirk Bremgarten), aber auch wegen steigender Fallzahlen und Zunahme der Komplexität gewisser Mandate personell aufgestockt. Der Beitrag der Gemeinde Rudolfstetten-Friedlisberg an den regionalen KESD erhöht sich um CHF 79'000, dafür entfallen die im Vorjahr noch budgetierten Restkosten an die Consalis von CHF 25'000.

Bei der Feuerwehr weist das Budget im Vergleich zum Vorjahr nur minimale Änderungen auf. Es sinkt gesamthaft um fast CHF 10'000 da weniger Anschaffungen (Apparate/Maschinen/Instrumente) notwendig sind.

Die Beiträge an den Gemeindeverband Bevölkerungsschutz Freiamt (GBZ Freiamt), welcher die Zivilschutzorganisation und das Regionale Führungsorgan beinhalten, bleiben gegenüber dem Vorjahr fast unverändert (Abnahme um CHF 5'000).

1110 Polizei

3612.20 Der Gemeindebeitrag von CHF 265'210 (Budgetjahr 2023 CHF 249'880) an die Regionalpolizei ist um CHF 15'000 gestiegen.

1400 Allgemeines Rechtswesen

3612.05 Für allenfalls nicht überführbare Restmandate bei der Dienstleiterin «Consalis» im Bereich Beistandschaftswesen und Jugendschutz waren 2023 noch CHF 25'000 vorgesehen. Der Betrieb des regionalen KESD ist nun voll angelaufen und in dieser Position sind keine Kosten mehr vorgesehen, da bis Ende 2023, sofern es keine Einsprachen der Klienten gibt, alle Mandate an die regionale KESD übertragen werden sollten.

3612.41 Der Gemeindebeitrag an den Regionalen KESD beträgt nach Vollbesetzung und Ablösung der «Consalis» CHF 79'000 mehr als 2023 budgetiert und liegt gemäss Budget 2024 bei CHF 359'000.

4612.38 Beim Regionalen Betreibungsamt Mutschellen-Kelleramt wird mit einem etwas höheren Nettoertrag zu Gunsten der Einwohnergemeinde Rudolfstetten-Friedlisberg von CHF 42'000 (Budget VJ CHF 37'000) gerechnet.

1407 Regionales Betreibungsamt Mutschellen-Kelleramt

Nach Zugang der Gemeinden Berikon und Islisberg beträgt der budgetierte Gesamtumsatz CHF 644'000 (Budget 2023, CHF 425'000). Der Nettoertrag zu Gunsten aller beteiligten Gemeinden wird auf Total CHF 130'000 (2023, CHF 75'940) geschätzt.

Verteilung nach Betreibungen	Betreibungen		Rückerstattung	Vergleich
Statistik gem. Abrechnung 2022	31.12.2022	in %	an Gemeinden	Rechnung 2022
Arni	246	5.60	7'319	8'847
Berikon	1'147	26.11	34'127	-
Eggenwil	223	5.08	6'641	0
Islisberg	131	2.98	3'898	-
Oberwil-Lieli	326	7.42	9'700	12'826
Rudolfstetten-Friedlisberg	1'423	32.40	42'339	54'470
Unterkunkhofen	159	3.62	4'731	6'258
Widen	737	16.78	21'928	26'153
Total	4'392	100.00	130'683	108'554

1408 Regionaler Kindes- und Erwachsenenschutzdienst (KESD) Mutschellen-Kelleramt

- 3010.00 - Der Regionale KESD ist nun mit 610 Prozentstellen bestehend aus Berufsbeiständen (380%) und administrativen Mitarbeiterinnen (230%) besetzt.
- 3099.00 - Dies führt beim Personalaufwand in diesem Bereich zu einer Erhöhung von CHF 95'000.
- 3090.00 - Nach einigen erfolgten und laufenden Kursen in den vergangenen zwei Jahren sind nur noch CHF 6'000 (2023, CHF 12'000) für allfällige Weiterbildungen vorgesehen.
- 3130.00 - Für Dienstleistungen Dritter sind nur noch CHF 2'000 (2023, CHF 10'000) eingestellt. Während der Startphase des regionalen KESD musste noch vermehrt durch gemeindeinternes Personal ausgeholfen werden. Dies ist nun nach vollständiger Belegung des KESD nicht mehr der Fall. Die übrigen Kosten fallen z.B. für externe Dolmetscherdienste oder Beratungsdienste an.
- 3161.00 - Die Jahresmiete der Büros beträgt neu CHF 24'000, da wiederum nochmals weitere Räumlichkeiten im Gemeindehaus genutzt werden.
- 3612.00 - Die Verwaltungsentschädigung an die Gemeinde Rudolfstetten-Friedlisberg steigt nochmals um CHF 3'800 auf CHF 27'000.
- 4612.18 - Die Beiträge von Gemeinden machen nun CHF 744'000 aus und sind somit im Vergleich zum Budget des Vorjahres um CHF 117'000 gestiegen.

Verteilschlüssel nach Stundenaufwand	% Anteil	h/Jahr 2023*	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Beiträge von Gemeinden	Gesamtkosten	Hochrechnung			
Arni	8.82	836	65'378	47'263	50'063
Berikon	29.37	2'784	217'632	213'527	85'308
Islisberg	2.28	216	16'919	15'983	13'652
Oberlunkhofen	5.71	541	42'318	44'454	34'030
Oberwil-Lieli	5.38	510	39'885	23'975	24'748
Rudolfstetten-Friedlisberg	48.44	4'592	358'992	281'207	260'551
Total	100.00	9'481	741'124	626'409	468'352

Die abgebildete Tabelle weicht minimal von den aktuellsten Budgetzahlen ab, da diese aus dem vorab erstellten Budget zu Händen der Vertragsgemeinden stammt.

1500 Feuerwehr

- 3090.00 Bei den Aus- und Weiterbildungen sieht es im Budget 2024 mit CHF 26'250 (VJ CHF 27'000) ähnlich aus, wie im Vorjahr.
- 3111.00 Für Anschaffungen sind mit knapp CHF 19'000, CHF 8'000 weniger Kosten vorgesehen als im Vorjahr (VJ CHF 27'000).

1620 Zivilschutz

- 3612.23 Der Beitrag an den Gemeindeverband Bevölkerungsschutz- und Zivilschutz Freiamt (GBZ Freiamt) beträgt knapp CHF 73'000 und bewegt sich somit auf Vorjahresniveau (VJ CHF 75'700).
- 3612.25 Der Beitrag an das Regionale Führungsorgan (RFO) beträgt rund CHF 6'700 (VJ CHF 6'400)

2 Bildung

Nettoaufwand Budget 2024	CHF	6'001'200	
Nettoaufwand Budget 2023	CHF	5'750'490	
Abweichung	CHF	250'710	(+4 %)

Der Nettoaufwand der Kostenstelle Bildung steigt im Vergleich zum Vorjahr um ca. CHF 251'000. Der Nettoaufwand der Kostenstellen 2110 (Kindergarten) und 2120 (Primarstufe) sinkt leicht um CHF 28'000 (Kindergarten) und CHF 35'000 (Primarstufe). Die Kostensteigerungen liegen in der Kostenstelle 2130 (Oberstufe), wo die Gemeindeanteile an die Kreisschule Mutschellen, sowie die Besoldungsanteile an den Kanton um ca. CHF 122'000 steigen, sowie in der Kostenstelle 2190 (Schulleitung und Schulverwaltung), bei welcher der Budgetbetrag um CHF 104'000 steigt. Ebenfalls steigen die budgetierten Kosten der Kostenstelle 2300 (Berufliche Grundbildung) um CHF 55'000.

2120 Primarstufe

- 3020.00 Zivildienstleistende werden als Klassenhilfe, Begleitpersonen für Schulreisen, Lager, Exkursionen oder kurzfristig für die Betreuung einzelner Kinder eingesetzt. Diese können den Schulbetrieb wertvoll unterstützen und dafür sind CHF 35'000 für Zivildienstleistende budgetiert.
- 3090.00 Für Weiterbildungskosten sind CHF 2'000 mehr budgetiert als im Vorjahr. Die Kosten der Weiterbildung von Lehrpersonen steigen auf Grund der höheren Anzahl von Lehrpersonen von CHF 8'400 auf CHF 10'000. Für drei Lehrpersonen sind die Kosten für CAS-Weiterbildungen eingestellt, welche summiert CHF 16'100 betragen.
- 3104.08 Die Kosten für TTG / Textiles und Technisches Gestalten sinken um gut CHF 4'500.
- 3118.01 Die Preise für Lizenzen, Gebühren und Support werden um CHF 6'600 höher und neu mit CHF 56'000 budgetiert. Im Budgetjahr werden die Lizenzen für Office 365 (CHF 4'000) sowie CMI (CHF 7'000) wieder fällig, weshalb eine Kostensteigerung erfolgt. Für Supportkosten durch die Firma Anykey werden CHF 3'300 weniger budgetiert.
- 3130.00 Nebst den Urheberrechtsgebühren waren für das Projekt «Peacemaker» zur Gewaltprävention in der Schule und auf dem Pausenplatz im Jahr 2023 CHF 8'000 budgetiert.
- 3132.08 Die Kosten für notwendige Übersetzungen bei Elterngesprächen betragen im Rechnungsjahr 2022 über CHF 4'700. Im Jahre 2024 werden dafür CHF 4'500 budgetiert.

- 3169.01 Für die 2. Klassen kann ab dem Jahr 2024 der Schwimmunterricht angeboten werden. Dies verursacht neu Kosten (Miete-Eintritt Bad/Schwimmlehrpersonen) von CHF 8'000.
- 3300.60 Die Abschreibungskosten sinken um CHF 42'000. Dies einerseits durch den Wegfall der Abschreibungen von knapp CHF 29'000 für Tablets Primarschule, welche im Jahre 2023 fertig abgeschrieben wurden, andererseits war das Budget der Abschreibungen 2023 falsch (zu hoch) eingesetzt worden (Budget 2023 CHF 120'000, tatsächliche Abschreibungen 2023 CHF 107'000).
- 3631.03 Der Anteil der Lehrerbesoldungskosten sinkt leicht von CHF 1'229'000 auf CHF 1'224'000.

2130 Oberstufe

- 3612.19 Die Schulgelder an die Kreisschule Mutschellen steigen gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 26'000 auf CHF 786'000.
- 3631.03 Der Lehrerbesoldungsanteil an den Kanton steigt gegenüber dem Vorjahr um CHF 83'000 auf CHF 833'000.
- 3632.03 Ebenfalls steigen die Besoldungsanteile für die Schulleitung Kreisschule Mutschellen nochmals gegenüber dem Vorjahr, diesmal um CHF 12'000 (24% Zunahme) auf CHF 62'000.

Im übrigen wird auf das separate Budget der Kreisschule Mutschellen verwiesen. Dieses wurde separat publiziert und ist entsprechend öffentlich aufgelegt. Es ist in der Zwischenzeit auch rechtskräftig.

2140 Musikschulen

- 3612.32 Das Budget für die Musikschule liegt, nachdem es für das Jahr 2023 tiefer budgetiert wurde, nun wieder höher und zwar bei CHF 155'000 (Vorjahr CHF 142'000). Die bisherigen Kosten und Akontorechnungen im Jahre 2023 lassen darauf schliessen, dass das Budget 2023 deutlich überschritten wird.

2170 Schulliegenschaften

- 3111.00 Für den Ersatz der 20-jährigen Scheuerungsmaschine sind CHF 11'000 eingesetzt worden.
Für ein neues Kochfeld für die Küche «Mittagstisch» sind CHF 3'400 budgetiert.
- 3120.00 Für den Heizöleinkauf wurden nur noch CHF 11'000 (Vorjahr CHF 22'500) budgetiert (Heizöl wird für die Beheizung bei «Tiefsttemperaturen» bzw. für Spitzenlast = Temperaturen unter 0 Grad Celsius benötigt / Zuheizung zu Wärmepumpenanlage).
- 3143.00 Alle zwei Jahre muss bei der Schulanlage eine Kanalspülung vorgenommen werden. Diese ist mit CHF 9'000 budgetiert.
- 3300.40 Die Abschreibungen sinken gegenüber dem Budget 2023 um CHF 10'000. Die neu und definitiv vorzunehmenden Abschreibungen der Wärmepumpenheizung der Schulanlage waren bislang nur provisorisch vorgenommen worden. Nach definitiver Kreditabrechnung haben sich diese nun noch ein wenig verändert.
- 3660.20 Die Abschreibungen von IR-Beiträgen steigen gegenüber dem Budget 2023 um CHF 43'000. Neu hinzugekommen sind die Abschreibungen für Ersatz Schulmobiliar KSM, jährlich CHF 16'000, sowie die Projektierung Um/Ausbau KSM mit CHF 33'000.
- 3910.03 Der Kostenverteiler der Leistungen des Werkhofs für die Leistungsbeziehenden Kostenstellen wurde auf Grund der Arbeitsrapporte der vergangenen drei Jahre für das Budget 2024 neu gerechnet. Die Belastung der Kostenstelle Schulliegenschaften reduziert sich deshalb um CHF 14'000.

2171 Kindergartenliegenschaften

3910.03 Der Kostenverteiler der Leistungen des Werkhofes für die Leistungsbeziehenden Kostenstellen wurde auf Grund der Arbeitsrapporte der vergangenen drei Jahre für das Budget 2024 neu gerechnet. Die Belastung der Kostenstelle Kindergartenliegenschaften reduziert sich deshalb um CHF 6'500.

2180 Tagesbetreuung

3020.03 Die Lohnaufwändungen der Tagesbetreuung scheinen gemäss aktueller Hochrechnung der bisherigen Ausgaben 2023 und im Vergleich mit den Vorjahren, nach Berücksichtigung der Lohnerhöhung 2023 (Teuerung) nicht ganz so stark zu steigen, wie dies für 2023 angenommen wurde. Sie können um CHF 8'000 tiefer budgetiert werden.

3636.20 Die Beiträge an Subventionen für Kinderkrippenplätze wurden auf Grund der letzten Jahre mit zunehmenden Kosten (Hochrechnung) um CHF 13'000 erhöht.

4260.19 Die Elternanteile Tagesbetreuung wurden mit einer aktuellen Hochrechnung und den Zahlen der Rechnung 2022 leicht höher als 2023 budgetiert (+ CHF 10'000).

2190 Schulleitung und Schulverwaltung

30xx.xx Auf Grund der Schaffung einer neuen Stelle «Schulleitungsassistentz» (50%) fallen höhere Lohnkosten (inklusive Sozialversicherungen) von rund CHF 83'000 an. Diese Kosten existieren bereits seit Sommer 2022, waren jedoch im Budget 2023 noch nicht vorgesehen. Mit den Herausforderungen im schulisch-pädagogischen Bereich und der Stellensituation musste der Gemeinderat hier Kapazitäten schaffen, um den anstehenden Herausforderungen ädäquat zu begegnen.

3631.03 Auch hier steigt der Besoldungsanteil an den Kanton Aargau an (+ CHF 19'000) und ist neu mit CHF 134'000 (VJ CHF 115'000) budgetiert.

2191 Volksschule Übriges

3090.00 Für eine CAS-Ausbildung der Schulsozialarbeiterin sind CHF 6'900 eingestellt.

3099.00 Kosten für Inserate/Stellenausschreibungen wurden auf Grund vermehrter Vakanzen im Vergleich zum Budget 2023 (CHF 3'000) nochmals und neu auf CHF 5'000 erhöht. Für Geschenke an Lehrpersonen (Examenessen/Weihnachten) wurde die Budgetposition von CHF 1'000 auf CHF 3'000 erhöht.

3636.10 Für den «Teambuildingevent» des Lehrpersonals wurden neu CHF 4'000 (VJ CHF 2'000) eingesetzt. Für eine 2023 erstmals wieder grösser angelegte Schulschlussfeier werden neu CHF 5'000 budgetiert. Das Jahresendessen Schulleitung und Schulverwaltung, welches in den Vorjahren mit CHF 800 budgetiert war, wird nicht mehr durchgeführt. Schulleitung und Schulverwaltung sind jeweils beim Personalausflug und dem Weihnachtessen des übrigen Gemeindepersonals eingeladen.

3 Kultur, Sport und Freizeit

Nettoaufwand Budget 2024	CHF	659'780	
Nettoaufwand Budget 2023	CHF	716'130	
Abweichung	CHF	-56'350	(-8 %)

Die Kostenstelle Kultur, Sport Freizeit weist gesamthaft einen um CHF 56'000 tieferen Nettoaufwand aus.

Die Kosten in der Kostenstelle 3290 (Kultur, übriges) steigen um 13'700. Hauptsächlich aufgrund der Auslagen für den Waldumgang (alle zwei Jahre) und des neuen Kostenverteilers des Werkhofpersonals. Ebenfalls steigt der budgetierte Beitrag an die Zentrumsbibliothek um CHF 4'000.

Die Kostenstelle 3410 (Sport) wird durch einen etwas tiefer budgetierten Beitrag an Gemeindeverband Regionals Sport-, Freizeit- und Begegnungszentrum Burkertsmatt. Das neue «Burkertsmatt Prozent» der Gemeinde Oberwil-Lieli führt zu einer Entlastung, im Vorjahresvergleich, um CHF 87'000. Durch den neuen Kostenverteiler der Werkhofleistungen wird die Kostenstelle 3420 (Freizeit) um CHF 24'000 stärker belastet.

3290 Kultur, übriges

- 3170.05 Der Gemeindebeitrag an die Bundesfeier am 1. August wird minim höher mit CHF 10'570 veranschlagt.
- 3170.08 Der Neuzuzügerapéro findet 2024 nicht statt. Hierfür waren 2023 CHF 4'000 budgetiert.
- 3170.10 Für den Christkindlimarkt sind - wie jedes Jahr - CHF 6'000 eingestellt.
- 3612.26 Der Beitrag an die Zentrumsbibliothek Mutschellen sieht CHF 65'680 vor (VJ CHF 61'600).
- 3612.31 Im Jahr 2024 findet wieder ein Waldumgang statt. Eingestellt sind hierfür CHF 5'500.
- 3910.03 Der Kostenverteiler der Leistungen des Werkhofs für die Leistungsbeziehenden Kostenstellen wurde aufgrund Arbeitsrapporte der vergangenen drei Jahre für das Budget 2024 neu gerechnet. Die Belastung der Kostenstelle Kultur, übriges erhöht sich aufgrund dieser Neuberechnung um CHF 9'200.

3291 Gemeindesaal

- 3320.90 Die anteilmässige Abschreibung des Planungskredits für die Überbauung des Gemeindeareals entfällt, da der Planungskredit ausserordentlich mit dem Rechnungsabschluss 2022 einmalig abgeschrieben wurde.

3410 Sport

- 3130.51 Für das Vorprojekt Machbarkeitsstudie Hallenbad Mutschellen sind gemäss Beschluss der Einwohnergemeindeversammlung vom 9. Juni 2022 CHF 34'400 vorgesehen. Ca. CHF 10'000 werden im Jahr 2023, gemäss Angaben der Rechnungsführenden Stellen, für die Studie verwendet. Die restlichen CHF 23'000 werden für das Jahr 2024 wiederum budgetiert.
- 3612.27 Der Gesamtbeitrag (Betriebskosten) an den Gemeindeverband Sport-, Freizeit- und Begegnungszentrum Burkertsmatt ist mit CHF 235'000 um CHF 23'000 tiefer budgetiert als im Vorjahr.
- 3636.19 Für Vereinsbeiträge, welche auf Antrag ausgerichtet werden, sind wiederum CHF 4'700 reserviert.
- 4612.00 Die Gemeinde Oberwil-Lieli leistet ab dem Jahre 2024 neu einen Beitrag zu Gunsten der Verbandsgemeinden an die Betriebskosten der Regionalen Sport-, Freizeit- und

Begegnungszentrum Burkertsmatt. Dies ist eine Entlastung zu Gunsten der drei Verbandsgemeinden. Hierfür erhält Rudolfstetten-Friedlisberg CHF 48'000.

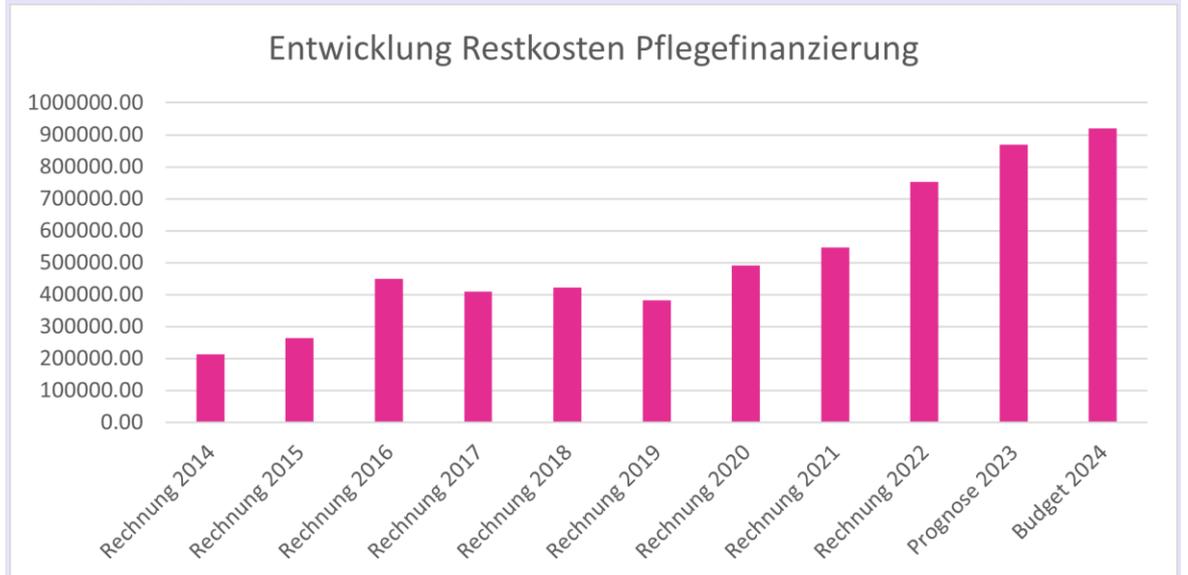
3420 Freizeit

3910.03 Der Kostenverteiler der Leistungen des Werkhofes für die Leistungsbeziehenden Kostenstellen wurde aufgrund Arbeitsrapporte der vergangenen drei Jahre für das Budget 2024 neu gerechnet. Die Belastung der Kostenstelle Freizeit erhöht sich aufgrund dieser Neuberechnung um CHF 24'000.

4 Gesundheit

Nettoaufwand Budget 2024	CHF	1'500'080	
Nettoaufwand Budget 2023	CHF	1'019'560	
Abweichung	CHF	480'520	(+47 %)

Die Kostenstelle 4 «Gesundheit» ist mit einer Zunahme um CHF 480'000 absolut wie auch prozentual der grösste Kostentreiber im Budget 2024, dies im Vergleich zum Vorjahr. Die Beiträge an die Pflegefinanzierung, welche den Gemeinden vom Kanton weiterverrechnet werden, steigen gemäss Hochrechnung der ersten beiden Quartale 2023 sowie aufgrund Erhöhung der Tarife durch den Regierungsrat um CHF 380'000 und liegen mutmasslich bei CHF 920'000



Ebenfalls schlägt das Budget der Spitex Mutschellen wie bereits im Vorjahr mit höheren Kosten zu Buche. Nachdem der Gemeindebeitrag gemäss Budget 2023 um CHF 38'000 stieg, erhöht er sich mit dem Budget 2024 im Vergleich zu 2023 nochmals um CHF 107'000 und liegt neu bei knapp CHF 418'000. In den Jahren 2014 bis 2022 lagen diese Kosten im Schnitt bei ca. CHF 290'000.

4210 Ambulante Krankenpflege

3631.05 Die Kosten für die Pflegefinanzierung auf der Grundlage und Hochrechnung der ersten zwei Quartalsabrechnungen 2023 lassen steigende Kosten erahnen. Es wird mit CHF 920'000 gerechnet. Das sind CHF 380'000 mehr als im Budget 2023.

3636.01 Der Beitrag an die Spitex Mutschellen ist um CHF 107'000 gestiegen und liegt neu bei rund CHF 418'000 (Budget VJ CHF 310'000).

5 Soziale Sicherheit

Nettoaufwand Budget 2024	CHF	2'170'600	
Nettoaufwand Budget 2023	CHF	2'143'370	
Abweichung	CHF	27'230	(+1 %)

Die Kostenentwicklung in der Kostenstelle 5, «Soziale Sicherheit» ist für 2024 in der Summe mit einer Zunahme von CHF 27'000 relativ gering, obwohl es in einzelnen Bereichen durchaus Abweichungen gibt.

Auf Grund der Hochrechnung 2023 wird mit einem Anstieg der Alimentenbevorschussungen um CHF 19'000 gerechnet.

Die Kinderschutzmassnahmen in der Kostenstelle Jugendschutz wurden neu mit CHF 30'000 budgetiert.

Im Bereich der gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe gibt es gesamthaft kaum eine Veränderung, jedoch eine Umlagerung der Kosten wobei die budgetierte materielle Hilfe an Schweizer um CHF 60'000 zu und diejenige an Ausländer entsprechend abnimmt.

Im Bereich Asylwesen steigt der Ertrag um CHF 108'000 dies als Resultat der Erhöhung der Aufnahmepflichten von Flüchtlingen und Asylsuchenden. Die Hochrechnung wurde mit 60 Personen gerechnet, welche die Gemeinde beherbergt. Im Budget 2023 wurde noch mit 45 Personen gerechnet. Aktuell sind bereits über 50 Personen in der Gemeinde Rudolfstetten untergebracht.

Die Restkosten für Sonderschulung und Heimaufenthalte steigen gemäss Angaben des BKS um knapp CHF 37'000.

5350 Leistungen an Alter

3171.04 Im Jahre 2024 findet wieder der Altersnachmittag statt (abwechselnd mit Altersausflug). Dafür sind CHF 7'500 vorgesehen, also CHF 6'500 weniger als im Jahr 2023. Für Weihnachtsgeschenke an BewohnerInnen in Alterszentren und Institutionen sind wiederum CHF 1'000 und für Seniorengeburtstagsgeschenke CHF 2'800 budgetiert.

5430 Alimentenbevorschussung und -inkasso

30xx.xx Die Personalkosten im Bereich Alimentenbevorschussung- und inkasso steigen gegenüber dem Budget um ca. CHF 13'000. Dies aufgrund interner Neuverteilung der Aufgaben, was gesamthaft nicht wirklich zu einer Erhöhung der Kosten, sondern einfach zu einer Umlagerung innerhalb der Kostenstellen führt.

3637.05 Die von der Gemeinde bevorschussten Alimente sind gemäss Hochrechnung 2023 leicht steigend und werden auf CHF 114'000 (VJ CHF 95'000) geschätzt.

5440 Jugendschutz

3635.05 Die Kinderschutzmassnahmen in der Kostenstelle Jugendschutz wurden neu mit CHF 30'000 budgetiert. Es handelt sich hierbei um neue Sachverhalte. In den Vorjahren war hier noch nichts budgetiert, die Kosten belaufen sich jedoch bis Mitte 2023 bereits auf ca. CHF 18'000. Im Rechnungsjahr 2022 betrugen die Kosten in diesem Bereich CHF 71'000, nachdem im Jahr 2020 zum ersten Mal kleinere Kosten in diesem Bereich zu Lasten der Gemeinde anfielen.

3636.14 Die Beiträge an die Kommission Jugend und Freizeit steigen auch dieses und betragen CHF 116'000 (VJ CHF 105'800).

5441 Kinder- und Jugendheime

- 3634.05 Die Beiträge an Institutionen für Sonderschulungen werden auf Grund der Hochrechnung 2023 und der Zahlen der Rechnung 2022 auf CHF 150'000 geschätzt (VJ CHF 120'000, Rechnung 2022 CHF 187'000).
- 4260.16 Die Elternbeiträge steigen daher ebenfalls und werden auf CHF 32'000 geschätzt (VJ CHF 24'000).

5450 Leistungen an Familien

- 3637.03 Für die Beiträge an Elternschaftsbeihilfe werden CHF 5'000 (VJ CHF 10'000) ins Budget aufgenommen.

5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe

- 3637.12 Die Materielle Hilfe an Schweizer nimmt gemäss Hochrechnung der Kosten bis Mai 2023 um CHF 60'000 zu.
- 3637.13 Die Materielle Hilfe an Ausländer hingegen nimmt dafür gemäss Hochrechnung der Kosten bis Mai 2023 um CHF 60'000 ab.

5730 Asylwesen

- 30xx.xx Die Personalkosten im Asyl wurden CHF 11'500 höher budgetiert. Dies ist eine Umlagerung der Lohnkosten aus der Kostenstelle 1400, da aufgrund der aktuellen Flüchtlingssituation viel mehr Aufwand im Bereich Asyl anfällt.
- 3160.00 Erhöhung um fast CHF 80'000 für die Miete zusätzlicher Wohnungen zur Unterbringung der zunehmenden Asylsuchenden und Flüchtlinge.
- 3637.07 Hochrechnung/Einschätzung mit 60 Asylsuchenden (Mitte 2023, 52 Personen). Für das Budget 2024 wurde bei der materiellen Hilfe für Asylsuchende mit CHF 284'500 gerechnet (VJ CHF 236'000).
- 4260.11 Hochrechnung/Einschätzung mit 60 Asylsuchenden (Mitte 2022, 52 Personen). Für Rückerstattungen der Kosten im Asylwesen durch den Kanton werden CHF 721'000 (VJ CHF 544'000) angenommen.
- 4612.39 Die Rückerstattung der Gemeinde Oberwil-Lieli, wurde 2024, wieder höher, mit CHF 80'000 eingesetzt. Dies, da Oberwil-Lieli eine Liegenschaft, aufgrund baulicher Tätigkeit zukünftig nicht mehr für Asylanten zur Verfügung stellen wird, werden sie voraussichtlich einen Teil Ihres Kontingents wieder über Rudolfstetten-Friedlisberg decken müssen.

5790 Fürsorge, übriges

- 30xx.xx Die Personalkosten wurden CHF 10'000 höher budgetiert. Dies ist ebenfalls Folge einer Umlagerung der Lohnkosten aus der Kostenstelle 5430, da die Aufgabenbereiche einiger Mitarbeiter intern ein wenig umverteilt wurden.
- 3631.06 Die Planzahlen der Restkosten für Sonderschulung und Heimaufenthalte sehen gemäss Schreiben des BKS CHF 1'192'440 vor (VJ 1'155'730). Dies entspricht einer Erhöhung der Kosten um fast CHF 37'000.
- 3636.08 Die Beiträge an die Pro Senectute wurden wiederum mit CHF 30'600 eingesetzt, dies da die Hochrechnung 2023 in etwa dem budgetwert 2023 entspricht.
- 3637.14 Die Auswertung der Verlustscheinverteilung gemäss Rechnung 2022 für unsere Gemeinde ergab CHF 109'000. Dieser Betrag wurde auch für 2024, wie bereits 2023 wieder eingesetzt. Wie hoch die effektiven Kosten nächstes Jahr ausfallen werden, hängt von verschiedenen Faktoren ab. Grössere Schwankungen sind möglich.

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Nettoaufwand Budget 2024	CHF	591'630	
Nettoaufwand Budget 2023	CHF	641'200	
Abweichung	CHF	-49'570	(-8 %)

Die Kosten im Bereich Kantons- und Gemeindestrassen können um gesamthaft gut CHF 50'000 reduziert werden. Dies, obwohl die Kostenstelle Gemeindestrassen durch den aktualisierten Kostenteiler der verrechenbaren Arbeitsleistungen des Werkhofs stärker belastet wird als in den Vorjahren. Tiefere Unterhaltskosten sowie zusätzliche, kantonale Entschädigungen für modernisierte Strassenbeleuchtung sind massgebend.

6130 Kantonsstrassen

4611.04 Vom Kanton erhält die Gemeinde zukünftig CHF 15'000 (CHF 200 pro Kandelaber, 75 x 200) Entschädigung für die Kandelaber, welche dem kantonalen Anforderungsprofil entsprechen. Dies da die Strassenbeleuchtung auf dem gesamten Gemeindegebiet in den vergangenen Jahren dahingehend erneuert wurde.

6150 Gemeindestrassen

3130.00 Für Ingenieurleistungen Strassensanierung Mutschellen/Bollerli sind CHF 10'000 geplant. Ebenfalls werden für die Dienstleistungen der Regional Polizei Bremgarten im Bereich Kontrolle Dauerparkieren wiederum CHF 5'000 budgetiert. An der Friedlisbergstrasse müssen Birken zurückgeschnitten werden. Dafür sind seitens Forstamt CHF 1'000 eingeplant. Die budgetierten Kosten in diesem Bereich sinken gegenüber dem Budget 2023 um CHF 9'000.

3141.00 Für Randsteinsanierungen an der Herrenbergstrasse und der Steinhüslistrasse sind sind CHF 21'000 und für unvorhergesehenes sowie Belagsrissanierungen CHF 7'000 budgetiert. An der unteren Dorfstrasse muss ein abgestorbener Baum ersetzt werden, wofür CHF 1'500 vorgesehen sind.

3141.02 Für den Unterhalt der Strassenbeleuchtung sind mit CHF 15'000 etwas höhere Ausgaben als im Vorjahr (CHF 10'000) vorgesehen.

3300.60 Die Abschreibungen der Werkhoffahrzeuge wurden bisher direkt in der Kostenstelle Gemeindestrassen verbucht. Neu werden diese Abschreibungen ebenfalls über den neuen Kostenteiler der weiter zu verrechnenden Arbeitsleistungen des Werkhofs verteilt, da die Fahrzeuge auch in anderen Bereichen genutzt werden. Somit entfällt diese Position von vormals CHF 23'500, natürlich steigt dafür die interne Verrechnung des Werkhofs.

3320.90 Die Abschreibungen für den Planungskredit Überbauung Gemeindeareal welche im Vorjahr mit CHF 12'500 budgetiert waren entfallen, da der Planungskredit mit dem Rechnungsabschluss 2022 einmalig vollständig abgeschrieben wurde.

3910.03 Der neue Kostenverteiler der weiter zu verrechnenden Arbeitsleistungen des Werkhofs führt zu einer Belastung der Gemeindestrassen von CHF 190'000 (V 174'000).

4472.00 Die Einnahmen von Parkgebühren (Parken im öffentlichen Raum) werden auf CHF 24'000 geschätzt.

7 Umweltschutz und Raumordnung

Nettoaufwand Budget 2024	CHF	218'000	
Nettoaufwand Budget 2023	CHF	197'180	
Abweichung	CHF	20'820	(11 %)

Die Eigenwirtschaftsbetriebe schliessen im Jahr 2024 voraussichtlich alle mit einem Aufwandüberschuss ab.

Wasserwerk: Aufwandüberschuss CHF 567

Bei der Wasserversorgung ist für die Erweiterung des Lecküberwachungssystems ein Betrag von CHF 25'000 eingestellt. Die budgetierten Kosten für Unterhaltsarbeiten wurden gegenüber dem Budget um CHF 30'000 tiefer angenommen. Die laufenden Erneuerungsarbeiten sollten sich positiv auf den Werterhalt auswirken. Bei der Wasserversorgung und der Abwasserbeseitigung steigen die Erträge aus der Auflösung der passivierten Investitionsbeiträge privater Haushalte um jeweils gut CHF 35'000. Dies aufgrund hoher Anschlussgebühren im Jahre 2023 für grosse Bauprojekte.

Abwasserbeseitigung: Aufwandüberschuss CHF 153'930

Die Personalkosten der Abwasserbeseitigung steigen um CHF 30'000. Bislang wurden die Personalkosten des Klärwärters jeweils zu 20 % über den Werkhof abgerechnet.

Abfallwirtschaft: Aufwandüberschuss CHF 46'700

In der Abfallwirtschaft werden die Gebührenerträge aufgrund der Hochrechnung und der vergangenen Jahre CHF 89'000 tiefer eingeschätzt. Die Plastikentsorgung, welche für den Kunden wesentlich günstiger ist (Kunststoffsammelsäcke), hat seit der Einführung 2019 stetig zugenommen und mindert die Erträge des Graukehrichts, der dadurch reduziert wird. Die Abfallwirtschaft profitiert vom neuen Kostenverteiler der zu verrechnenden Arbeitsleistungen des Werkhofs und es werden CHF 53'000 weniger zu Lasten der Abfallwirtschaft verrechnet. Aufgrund des rückläufigen Graukehrichts reduzieren sich auch die Beiträge an die Verbandsgemeinden um CHF 25'000 leicht.

7101 Wasserwerk

- 3111.00 Zur Anschaffung eines neuen Lecküberwachungssystems sind CHF 25'000 eingesetzt. Dieses System war bereits im Jahr 2023 budgetiert, wurde jedoch noch nicht beschafft.
- 3120.00 Für den Pumpenstrom sind wiederum CHF 5000 eingestellt nachdem sich die Stromkosten im ersten Semester 2023 auf fast CHF 2'500 beliefen.
- 3120.10 Die Kosten für den Wassereinkauf sind gemäss Budget des regionalen Wasserverbands mit CHF 358'556 budgetiert (VJ CHF 346'060).
- 3130.00 Für Dienstleistungen dritter sind wiederum knapp CHF 14'000 eingesetzt. Dies für Nachführungen von Hydrantenplänen, Serafe-Gebühren und insbesondere externe Beratungen zu Leitungserneuerungen, sowie Abklärungen zu Vorprojekten.
- 3143.00 Für den Netunterhalt sowie Reparaturen bei Leistungsbrüchen sind CHF 40'000 reserviert. Der Betrag liegt somit CHF 30'000 unter dem Vorjahresbudget.
- 3300.61 Die Abschreibung der im Jahr 2019 installierten Wasserzähler über CHF 56'000 erfolgt im Jahr 2024 letztmalig. An dieser Position war der Betrag im Budget 2023 über lediglich CHF 15'000 falsch eingesetzt.
- 3612.03 Der neue Kostenverteiler der weiter zu verrechnenden Arbeitsleistungen des Werkhofs führt zu einer höheren Belastung der Wasserversorgung von fast CHF 12'300 000 (VJ 2'000). Diese Aufwendungen sind auf Einsätze bei

Wasserrohrbrüchen und im Zusammenhang mit Wasserzählerinstallationen/Kontrollen zurückzuführen.

4660.71 Die planmässige Auflösung der passivierten Investitionsbeiträge privater Haushalte beträgt CHF 100'000 und liegt damit gut CHF 35'000 über dem Vorjahresbudget. Zurückzuführen ist dies auf hohe Eingänge an Anschlussgebühren im Jahr 2023 für die zwei grossen Bauprojekte, einerseits des Baukonsortiums Mutschellenplatz im Gebiet Bolleri, sowie der gemeindeeigenen Bautätigkeit auf dem Areal Gemeindehaus.

9010.00 Der Aufwandüberschuss des Wasserwerks ergibt mutmasslich CHF 576.

Ergebnis Wasserwerk	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Betrieblicher Aufwand	705'730	676'180	583'352
Betrieblicher Ertrag	705'150	669'190	661'759
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-580	-6'990	78'406
Ergebnis aus Finanzierung	0	0	0
Operatives Ergebnis	-580	-6'990	78'406
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0
Gesamtergebnis	-580	-6'990	78'406
Ergebnis Investitionsrechnung	-290'000	-150'000	-83'824
Selbstfinanzierung	69'230	62'420	191'941
Finanzierungsergebnis (+= Finanzierungsüberschuss - =Finanzierungsfehlbetrag)	-220'770	-87'580	108'117

7201 Abwasserbeseitigung

30xx.xx Die Personalkosten der Abwasserbeseitigung steigen um CHF 30'000 dies, da die Personalkosten des Klärwärters bis anhin jeweils noch zu 20% über den Werkhof abgerechnet wurden. Diese Handhabung wurde mit dem Budget 2024 angepasst, da der Klärwärter schon länger nur noch für die ARA tätig ist.

3101.00 Die budgetierten Kosten für Betriebs- und Verbrauchsmaterial wurden aufgrund Hochrechnung 2023 um CHF 6'000 erhöht. Dies insbesondere, weil die Kosten für Eisen-III-Chloridsulfat im vergangenen Jahr merklich gestiegen sind.

3120.00 Die Stromkosten für die ARA wurden im Budget 2024 nochmals um CHF 10'000 erhöht. Dies aufgrund der Hochrechnung der bisherigen Kosten 2023.

3130.33 Die Schlammtransportkosten sinken voraussichtlich um CHF 5'000 auf CHF 35'000. Auf 2023 wurde hier das Transportunternehmen gewechselt und für das Budget 2024 nun das erste Semester 2023 hochgerechnet.

3130.34 Die Schlammverbrennungskosten machen aufgrund steigender Preise voraussichtlich CHF 20'000 mehr aus.

3132.00 Für die ARA Abwasserkontrolluntersuchung BVU/AFU und Wasser-/Schlammanalysen sind CHF 4'400 eingesetzt. Für Ingenieurleistungen ist im Gegensatz zu den Vorjahren nichts mehr vorgesehen. Die Kosten budgetierten Kosten sinken damit um rund CHF 2'000.

3137.00 Die Abwasserabgabe für Mikroverunreinigungen beträgt rund CHF 42'000. Anstieg um rund CHF 1'000 Abgabe nach Einwohnerzahl.

3143.02 Im Unterhalt für das Regenbecken Dorf sind im Jahr 2024 CHF 2'000 aufgrund Erfahrungen aus den Vorjahren für Unvorhergesehenes eingestellt.

- 3151.00 Aufgrund häufiger unvorhergesehener Unterhaltsarbeiten in den Vorjahren wurden zusätzlich zu den geplanten Wartungsarbeiten CHF 15'000 für unvorhergesehenes eingestellt. Diese Position wurde gegenüber dem Vorjahr um CHF 7'300 erhöht. Die tatsächlichen Auslagen 2022 betragen fast CHF 45'000.
- 3612.03 Der neue Kostenverteiler der weiter zu verrechnenden Arbeitsleistungen des Werkhofs führt zu einer Entlastung der Abwasserbeseitigung von CHF 6'800.
- 4660.71 Die planmässige Auflösung der passivierten Investitionsbeiträge privater Haushalte beträgt fast CHF 154'000 und liegt damit gut CHF 35'000 über dem Vorjahresbudget. Zurückzuführen ist dies auf hohe Eingänge an Anschlussgebühren im Jahr 2023 für die zwei grossen Bauprojekte, einerseits des Baukonsortiums Mutschellenplatz im Gebiet Bolleri, sowie der gemeindeeigenen Bautätigkeit auf dem Areal Gemeindehaus.
- 9010.00 Der Aufwandüberschuss der Abwasserbeseitigung beträgt CHF 153'930.

Ergebnis Abwasserbeseitigung	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Betrieblicher Aufwand	896'480	851'240	737'065
Betrieblicher Ertrag	742'550	707'140	672'018
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-153'930	-144'100	-65'047
Ergebnis aus Finanzierung	0	0	0
Operatives Ergebnis	-153'930	-144'100	-65'047
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0
Gesamtergebnis	-153'930	-144'100	-65'047
Ergebnis Investitionsrechnung	-2'149'000	-1'950'000	-156'584
Selbstfinanzierung	22'870	75'370	60'194
Finanzierungsergebnis <i>(+= Finanzierungsüberschuss - =Finanzierungsfehlbetrag)</i>	-2'126'130	-1'874'630	-96'390

7301 Abfallwirtschaft

- 3101.00 Für den Einkauf der Gebührensäcke werden aufgrund Preissteigerungen des Herstellers in den letzten Jahren CHF 11'000 mehr budgetiert.
- 3111.00 Für 2024 sind keine speziellen Anschaffungen vorgesehen und daher nur noch CHF 1'000 für Unvorhergesehenes und Kleinmaterial eingestellt.
- 3130.00 Beim Unterflurcontainer muss der Antirutsch ersetzt werden. Hierfür sind nebst der üblichen Wartung und der Reinigung des Waldes durch den Forstbetrieb CHF 3'000 eingestellt.
- 3130.15 Für die Papiersammlungen wurden CHF 4'500 mehr budgetiert. Dies aufgrund der aktuellen Preisentwicklung bei der Entsorgung von Papier und Karton. Für Papier und Karton gibt es seit Ende 2022 keine Vergütungen mehr. Es muss aktuell sogar für die Entsorgung/Verarbeitung von Papier und Karton bezahlt werden.
- 3320.90 Der Anteil der Abschreibung des Planungskredites Überbauung Gemeindeareal für den Anteil der neuen Entsorgungsstelle in der Kostenstelle Abfallwirtschaft entfällt, da der Planungskredit mit der Rechnung 2022 einmalig komplett abgeschrieben wurde.
- 3612.03 Die Abfallwirtschaft profitiert vom neuen Kostenverteiler der zu verrechnenden Arbeitsleistungen des Werkhofs und es werden CHF 53'000 weniger zu Lasten der Abfallwirtschaft verrechnet.

- 3612.30 Aufgrund des rückläufigen Graukehrrechts reduzieren sich auch die Beiträge an die Verbandsgemeinden um CHF 25'000 leicht.
- 4240.11 Die Kehrichtgebührenerträge wurden aufgrund des abgeschlossenen Jahres 20220 sowie der bisherigen Einnahmen im Jahr 2023 hochgerechnet und fallen gesamthaft schätzungsweise etwa CHF 70'000 tiefer aus.
- 4240.19 Für Papier und Karton gibt es seit Ende 2022 keine Vergütungen mehr, dies, obwohl es bei der Budgetierung für das Jahr 2023 noch so aussah, als gäbe es zukünftig wieder Entschädigungen, was jedoch nur kurzzeitig der Fall war. Es muss aktuell für die Entsorgung/Verarbeitung bezahlt werden. Aus diesem Grund entfällt in der Budgetierung ein Ertrag in dieser Position.
- 4270.00 Der Ertrag für unsachgemässe «Entsorgung» (Bussen) wird nur noch auf CHF 500 geschätzt, da die Bussen im Jahr 2022 weiter zurückgingen, da es kaum noch Verstösse gibt. Die Videoüberwachung und das Bussenverfahren in den letzten Jahren haben ihre Wirkung entfaltet.
- 9010.00 Es resultiert ein Aufwandüberschuss von CHF 46'700.

Ergebnis Abfallwirtschaft	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Betrieblicher Aufwand	887'500	963'110	934'576
Betrieblicher Ertrag	840'800	933'200	853'477
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-46'700	-29'910	-81'099
Ergebnis aus Finanzierung	0	0	0
Operatives Ergebnis	-46'700	-29'910	-81'099
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0
Gesamtergebnis ER	-46'700	-29'910	-81'099
Ergebnis Investitionsrechnung IR	-540'000	-200'000	-12'370
Selbstfinanzierung	-39'280	-19'890	-50'619
Finanzierungsergebnis (+= Finanzierungsüberschuss - = Finanzierungsfehlbetrag)	-579'280	-219'890	-86'053

7410 Gewässerverbauungen

- 3142.00 Der Gemeindeanteil an den geplanten Unterhalt Wasserbau beträgt knapp CHF 8'700.
- 3631.07 Der Beitrag an den Kanton für Gewässerverbauungen ergibt CHF 19'420. Diese Arbeiten werden durch den Forstbetrieb Mutschellen sowie den gemeindeeigenen Werkhof ausgeführt. Unser Anteil an den Gesamtaufwendungen beträgt 55 %. Die Planung dieser Arbeiten (Kostenart 3142.00 und 3631.07) erfolgt jeweils in Absprache zwischen dem Werkhof der Gemeinde, dem Forstbetrieb und dem Departement Bau, Verkehr und Umwelt.

7710 Friedhof und Bestattung

- 3120.00 Die erwarteten Strompreise für das Jahr 2024 wurden aufgrund der bisherigen Kosten 2023 auf dem Niveau des Budgets 2023 belassen.
- 3130.16 Die Bestattungs- und Kremationskosten sind unverändert mit CHF 22'000 budgetiert.
- 3140.04 Für den Grabunterhalt und Grabbepflanzungen sind CHF 21'000 vorgesehen (V) CHF 24'000.

3910.03 Der Friedhof wird aufgrund des neuen Verteilers der weiter zu verrechnenden Arbeitsleistungen des Werkhofs mit CHF 10'500 mehr belastet.

7790 Umweltschutz, übriges

3910.03 Der Umweltschutz wird aufgrund des neuen Verteilers der weiter zu verrechnenden Arbeitsleistungen des Werkhofs mit CHF 17'800 mehr belastet.

8 Volkswirtschaft

Nettoertrag Budget 2024	CHF	50'540	
Nettoertrag Budget 2023	CHF	65'170	
Abweichung	CHF	-14'630	(-22 %)

Die Kostenstelle 8140, Produktionsverbesserung Pflanzen wird aufgrund des neuen Kostenverteilers der zu verrechnenden Arbeitsleistungen des Werkhofs mit CHF 16'800 zusätzlich belastet. Im Bereich Tourismus sind CHF 12'500 als Beitrag für den Stand der Mutschellengemeinden an der MEGA 2024 eingestellt. Die Konzessionsgebühren der Elektra sinken gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 20'000, da der Stromverbrauch der Elektra AG zurückgeht (Erhöhung der Eigenproduktion mit PV-Anlagen und Einsparungen beim Stromverbrauch).

8120 Strukturverbesserungen

3130.40 Unterhalt Flurstrassen durch Dritte: Der Forstbetrieb Mutschellen rechnet für Unterhaltsarbeiten an den Flurstrassen wiederum mit CHF 7'800.

8140 Produktionsverbesserungen Pflanzen

3143.01 Im Unterhalt der Drainageleitungen fallen 2024, wie im Vorjahr nur die regelmässigen Unterhaltsarbeiten an. Die Drainagen müssen gespült werden sowie Schächte und Leitungen erneuert und vom Kalk befreit werden. Für diese Arbeiten sind CHF 5'500 und CHF 3'000 budgetiert.

3910.03 Aufgrund des neuen Verteilers der weiter zu verrechnenden Arbeitsleistungen des Werkhofs wird die interne Verrechnung Werkhof hier mit CHF 16'800 mehr belastet.

8200 Forstwirtschaft

3130.00 Für die jährlich notwendige Waldpflege (Bekämpfung der Neophyten) sind CHF 2'000 eingesetzt. Der Forstbetrieb Mutschellen wird Unterhaltsarbeiten an Waldstrassen für CHF 14'000 durchführen. Die Entfernung von Dürholz kostet CHF 4'500. Dies alles analog Budget 2023.

8400 Tourismus

3109.01 Die Ersatzbeschaffung von Fahnen sind dieses Jahr nur mit CHF 2'500 budgetiert.

3636.00 Für den Gemeindestand der Mutschellengemeinden an der MEGA 2024 ist ein Beitrag von 12'500 vorgesehen.

8710 Elektrizität

4120.01 Der Ertrag der Konzessionsabgaben durch die Elektra Rudolfstetten-Friedlisberg AG wird auf CHF 100'000 geschätzt. Somit ist der Betrag CHF 20'000 unter demjenigen des Budgets 2023 und liegt gleich hoch, wie die tatsächliche Zahl der Abrechnung 2022.

9 Finanzen und Steuern

Nettoertrag Budget 2024	CHF	13'372'520	
Nettoertrag Budget 2023	CHF	12'576'550	
Abweichung	CHF	795'970	(+6 %)

Der Steuerertrag 2024 wurde aufgrund der Hochrechnung des laufenden Rechnungsjahres 2023 und unter Berücksichtigung der abgeschlossenen vier Rechnungsjahre 2019 bis 2022 berechnet. Leider musste die Budgetierung für Einkommens- und Vermögenssteuern für das kommende Jahr, wegen Wegzügen mit hoher Steuerkraft, um gut CHF 250'000 reduziert werden. Dies entspricht gut 2.5 Steuerprozenten um welche der Steuerertrag bereits im Jahr 2023 tiefer ausfallen wird. Unter Berücksichtigung dieser Faktoren sind die Einkommens- und Vermögenssteuern 2024 mit CHF 10.75 Millionen budgetiert (VJ CHF 10.7 Millionen). Dies entspricht, im Vergleich zum Budget 2023, einem Zuwachs von knapp 0.5 %. Bei den Gewinn- und Kapitalsteuern juristischer Personen wurde mit CHF 500'000 um CHF 80'000 höher budgetiert als im Budget 2023, da die Erträge des Budgets 2023 von CHF 420'000 bereits mit der Abrechnung August 2023 leicht übertroffen wurde. Eine verlässliche Budgetierung der Sondersteuern ist fast nicht möglich. Aus diesem Grund wurden in diesem Bereich für Nachsteuern, Bussen, Gewinn- und Kapitalsteuern, sowie Grundstückgewinnsteuern und Erbschaftssteuern jeweils die Durchschnittswerte der abgerechneten letzten vier Jahre (2019 – 2022) eingesetzt. Dies führt im Vergleich zum Budget 2023 zu einem um CHF 169'000 besseren Ertrag.

Die Einnahmen aus dem kantonalen Finanz- und Lastenausgleich inkl. Feinausgleich fallen gesamthaft rund CHF 31'000 höher aus als im Vorjahr.

Die Zinssituation an den Märkten ist sehr volatil und eine Budgetierung aktuell schwierig. Im laufenden Jahr sind die Zinssätze merklich angestiegen und es ist möglich, dass die Zinsen in den nächsten Wochen und Monaten nochmals steigen werden. Aktuell hat die Gemeinde Rudolfstetten-Friedlisberg Schulden in Form von Fremdkapital von rund CHF 10 Mio. Im Zusammenhang mit den Investitionen der Gemeinde Rudolfstetten-Friedlisberg (Arealentwicklung Gemeindehaus, Erneuerungen und energetische Massnahmen bei Liegenschaften, Werkleitungsarbeiten Wasser, Abwasser und Hochwasser) müssen zusätzliche flüssige Mittel am Markt aufgenommen werden. Im Verlaufe des Jahres 2024 rechnet das vorliegende Budget mit einem Anstieg der Verschuldung um die CHF 20 Mio. Dafür wurde ein Zinssatz von 2.25 % über das ganze Jahr eingestellt, was zu Schuldzinsen von CHF 450'000 im nächsten Jahr führt. Der budgetierte Aufwandüberschuss der Einwohnergemeinde Rudolfstetten-Friedlisberg beträgt CHF 1'524'170.

9100 Steuern

4000.xx Der Steuerertrag 2023 wurde aufgrund der Hochrechnung des laufenden Rechnungsjahres 2023 und unter Berücksichtigung der abgeschlossenen vier Rechnungsjahre 2019 bis 2022 berechnet. Unter Berücksichtigung dieser Faktoren sind die Einkommens- und Vermögenssteuern 2024 mit CHF 10,75 Millionen budgetiert. Dies entspricht im Vergleich zum Budget 2023 einem Zuwachs von ca. 0.5 %.

4010.00 Bei den Gewinn- und Kapitalsteuern juristischer Personen wurde mit CHF 500'000 um CHF 80'000 höher budgetiert als im Budget 2023, da die Ertragsmarke des Budgets 2023 von CHF 420'000 bereits mit der Augustabrechnung 2023 leicht übertroffen wurde.

9101 Sondersteuern

Eine sichere Budgetierung der Sondersteuern ist im Grunde unmöglich. Aus diesem Grund wurden in diesem Bereich für Nachsteuern, Bussen, Gewinn- und

Kapitalsteuern, sowie Grundstückgewinnsteuern und Erbschaftssteuern als Basis jeweils die Durchschnittswerte der abgerechneten letzten vier Jahre eingesetzt. Dies führt im Vergleich zum Budget 2023 zu einem um CHF 169'000 besseren Ertrag.

9300 Finanz- und Lastenausgleich

4621.50 Die Gemeinde Rudolfstetten-Friedlisberg erhält für das Jahr 2024 Finanzausgleichszahlungen von CHF 122'000. (VJ CHF 91'000).

4621.60 Der Feinausgleich bleibt für das Budget auf demselben Betrag wie im Vorjahr von CHF 119'500. Der Feinausgleich 2023 ergab CHF 119'900.

9610 Zinsen

3401.00 Die Zinssituation an den Märkten ist in den vergangenen Jahren und aktuell sehr volatil und eine Budgetierung stets schwierig. Im laufenden Jahr ist der Zins merklich angestiegen und wir gehen von zumindest einer ev. sogar zwei weiteren Erhöhung der Zinsen bis Ende des Jahres 2023 aus. Die aktuellen Schulden betragen 11 Mio. Ab dem ersten Quartal 2024 müssen im Zusammenhang mit der Bautätigkeit der Gemeinde voraussichtlich zusätzlich flüssige Mittel am Markt aufgenommen werden. Im Verlauf des Jahres 2024 rechnet das vorliegende Budget mit einer Verschuldung von um die 20 Millionen. Zu einem mutmasslichen Zinssatz von 2.25% sind hierfür CHF 450'000 für die Verzinsung von Finanzverbindlichkeiten vorgesehen.

4401.00 Der Ertrag auf Verzugszinsen bezüglich verspäteter Steuerzahlungen wird nur noch auf CHF 34'000 geschätzt. Auch hier wurde mit dem Durchschnitt der abgerechneten vier Jahre 2019 bis 2022 budgetiert.

9630 Liegenschaften des Finanzvermögens

3130.40 Für den allgemeinen Unterhalt und Reparaturen an den Mietwohnungen sind wie im Vorjahr CHF 29'000 ins Budget aufgenommen. Bei den Liegenschaften Lindenhof und Gemeindehaus waren bereits im Budget 2023 CHF 1'500 für die Prüfung der Elektroinstallationen eingestellt. Diese Prüfung wurde noch nicht ausgeführt und bleibt daher noch im Budget.

3431.00 Die Planung der neuen Heizung für die Liegenschaften Lindenhof und Moritzenhaus (inklusive Heizungsverbund mit den privaten Reiheneinfamilienhäusern) wurde abgeschlossen und der Verpflichtungskredit an der Einwohnergemeindeversammlung vom Juni 2023 genehmigt. Damit fallen die im Vorjahr eingestellten CHF 8'000 für Planung weg.

9901 Werkhof

3010.00 Die Löhne des Werkhofpersonals reduzieren sich im Budget 2024 um CHF 12'000 aufgrund Wegfalls des Lohnanteils des Klärwärters. Siehe auch Begründung im Personalaufwand der Abwasserbeseitigung.

3030.00 Das Budget für temporäre Einsätze beim Werkhof im Rahmen des Sozialprogramms wurde auf CHF 40'000 erhöht. Aktuell wird seit Anfangs 2023 eine Person aus dem Asylbereich praktisch Vollzeit beim Werkhof eingesetzt. Diese Kosten könnten also je nach Grad und Möglichkeit der Weiterbeschäftigung im Jahr 2024 sogar noch ansteigen.

3111.00 Die Anschaffungen Apparate/Maschinen/Instrumente fallen CHF 12'000 tiefer aus als im Vorjahr. Es sind lediglich der Ersatz zweier Geräte-Akkus für insgesamt CHF 1'600 sowie CHF 1'500 für Unvorhergesehenes budgetiert.

3300.60 Die Abschreibungen der Werkhoffahrzeuge (Teleskopstapler, Wischmaschine, Fahrzeuge und Anbaugeräte) werden neu in der Kostenstelle 9901 geführt und über den Verteiler der Werkhofleistungen an die verschiedenen Kostenstellen belastet. Daher sind hier neu knapp CHF 25'000 eingesetzt.

9990 Abschluss

9001.00 Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird mutmasslich CHF 1'524'170 betragen.

c) Investitionsrechnung

Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze

Investitionsgüter, welche eine mehrjährige Nutzungsdauer aufweisen und Investitionscharakter haben (Anschaffungsbetrag grösser CHF 50'000, Einmaligkeit, Wertverzehr über mehrere Jahre), sind in der Investitionsrechnung zu budgetieren.



0290 Verwaltungsliegenschaften, übriges

5040.07 Für die Fassadensanierungs- und Unterhaltsarbeiten am Gemeindehaus ist noch ein Restkredit von CHF 73'000 vorhanden, welcher für energetische Massnahmen eingesetzt werden soll (Wärmedämmung Dach und Beleuchtungserneuerung (LED) im Gebäude).

5040.09 An der Einwohnerversammlung vom 4. Juni 2021 wurde dem Kredit für die Bebauung des Areals Gemeindehaus über CHF 13'505'000 zugestimmt. Nachdem der Abbruch des alten Werkhofes und anliegender Gebäude Anfangs Sommer 2023 ausgeführt wurde beginnt Anfangs November 2023 der Aushub. Für das Jahr 2024 sind Ausgaben von ca. 60% des geplanten Gesamtvolumens im IR-Budget mit CHF 2'187'000 (Anteil Erweiterung Gemeindeverwaltung) eingesetzt.

5040.10 Die Tiefbauarbeiten für den geplanten und bewilligten Werkhof werden ebenfalls in Angriff genommen. Hier wurden CHF 1'536'000 eingesetzt, was ebenfalls 60% des geplanten Anteils des Werkhofs an den Gesamtkosten entspricht.

1500 Feuerwehr

5060.20 Für die Neuuniformierung der Feuerwehr, Brandschutzausrüstung sind CHF 80'000 vorgesehen. Dafür werden 60 Stk. Brandschutzausrüstungen angeschafft. Die Abschreibungsdauer der Brandschutzausrüstung beträgt 10 Jahre, die derzeitigen Ausrüstungen haben diese Nutzungsdauer bereits überschritten und bewegen sich derzeit im Alter zwischen 10 bis 15 Jahren.

- 1610 Militärische Verteidigung**
 5040.08 Die Altlastensanierung der Schiessanlage Chapf (Kugelfang) konnte im Jahr 2023 noch nicht ausgeführt werden. Es sind dafür daher wiederum CHF 150'000 in der Investitionsrechnung berücksichtigt.
- 2130 Oberstufe**
 5620.17 Die Kreisschule Mutschellen (KSM) traktandiert für ein umfassendes IT-Projekt insgesamt CHF 710'000. Der Gemeindeanteil von Rudolfstetten-Friedlisberg macht CHF 207'000 aus. Für 2024 wird ein erster Teil dieser Ausgaben von CHF 30'000 angenommen.
- 2170 Schulliegenschaften**
 5620.15 Für die Sanierung Turnhalle, Flachdächer, Aussenfassaden, Warmwassererzeugung und Montage PV-Anlage auf dem Dach der Turnhallen wurde an der Einwohnergemeindeversammlung ein Verpflichtungskredit über CHF 880'000 gutgeheissen. Im Jahr 2024 werden hierbei mit Ausgaben über CHF 600'000 gerechnet.
- 2171 Kindergartenliegenschaften**
 5040.13 An der Gemeindeversammlung vom 9. Juni 2022 wurde ein Verpflichtungskredit über CHF 990'000 für die Sanierung und energetische Aufwertung des Gebäudes Säntisstrasse 69/Kindergarten Schössler bewilligt. Im Jahr 2024 werden hierbei mit Ausgaben über CHF 500'000 gerechnet.
- 3291 Gemeindesaal**
 5040.11 An der Einwohnergemeindeversammlung vom 4. Juni 2021 wurde dem Kredit für die Bebauung des Areals Gemeindehaus über CHF 13'505'000 zugestimmt. Für den Anteil des Gemeindesaals werden im Jahr 2024 noch keine Kosten berücksichtigt, da dieser erst in der letzten Bauetappe zur Realisierung kommen wird.
- 3410 Sport**
 5620.08 An der Gemeindeversammlung von 12.11.2021 wurde ein anteiliger Investitionsbeitrag von CHF 145'600 an die Erstellung des Pumptracks auf dem Sportzentrum Burkertsmatt zugestimmt. Der Baubeginn sollte noch vor Ende 2023 erfolgen. Da dieser sich jedoch verzögert hat, werden CHF 100'000 als kommende Kosten für das Jahr 2024 angenommen.
 5620.18 Das Sportzentrum Burkertsmatt plant für das Jahr 2024 die Sanierung des Kunstrasenplatzes für rund CHF 500'000. Der Gemeindeanteil der Gemeinde Rudolfstetten an diese Kosten beträgt CHF 172'000.
- 6130 Kantonsstrasse, übrige**
 5610.02 Als Anteil Rudolfstetten-Friedlisberg an die Umgestaltung und Erneuerung des Knotens Mutschellen/Sofortmassnahmen (EWGV 13.6.2019/Dekret/CHF 370'672) wurden bisher etwas mehr als CHF 91'000 geleistet. Die restlichen CHF 278'000 werden für das kommende Jahr erwartet.
- 6150 Gemeindestrassen**
 5010.12 Die Strassenerneuerung Friedlisbegstrasse (ab Friedhof bis Ortseingang Friedlisberg, EWGV 8.11.2019/CHF 550'000) sollte plangemäss 2024 fertiggestellt

werden. Etwas über CHF 22'000 wurden bisher verbucht. Als Kosten 2024 werden daher die restlichen CHF 527'000 angenommen.

- 5010.14 An der Gemeindeversammlung vom 12.11.2021 wurde ein Verpflichtungskredit über CHF 5'265'000 für die Erneuerung der Werkleitungen (Abwasser mit Realisierung Trennsystem, Wasser), Hochwasserschutzmassnahmen und Strassenerneuerung für die Gebiete Kreuzacker, Hinterrütistrasse, Hansbrunnen, Grossbuch und Sonnenweg inkl. Deckbeläge Hofacker und Oberdorfstrasse bewilligt. Bisher sind Kosten von CHF 21'000 entstanden. Für 2024 wird mit fortschreitenden Arbeiten und Kosten (Anteil Strasse) um CHF 500'000 gerechnet.
- 5010.15 Für die Strassensanierung in der Begegnungszone um das Areal Gemeindehaus (EWGV 1.6.2023/CHF 1'955'000) werden erste Auslagen von CHF 100'000 angenommen.
- 5030.20 Im Zusammenhang mit der Arealüberbauung Gemeindehaus stehen Tiefbau und Garagierung an. Hierfür wurde für das Jahr 2024 mit 80% der geplanten Gesamtkosten von CHF 4'320'000 gerechnet. Das IR-Budget enthält somit den Betrag von CHF 3'456'000.
- 5060.05 Die bereits erstellte Bahnschranke BDWM im Dorfzentrum wird zur Zahlung fällig. (CHF 120'000).
- 5060.19 An der kommenden Gemeindeversammlung vom 11.11.2022 wird ein Jahresbudgetkredit von CHF 125'000 in der Investitionsrechnung für den Manitou Gabelstapler aufgenommen. Dieser Stapler ist für den Betrieb und die Bewirtschaftung (Einlagerungen) im Zusammenhang mit dem Werkhof vorgesehen.

7101 Wasserwerk - beschlossene Projekte

- 5030.24 Erneuerung Werkleitungen Gebiete Kreuzacker/Hinterrüti (EWGV 12.11.2021/CHF 1'066'000). Im Jahr 2024 werden voraussichtlich CHF 250'000 verbaut.
- 5030.26 Für die Wasserleitungen in der Begegnungszone um das Areal Gemeindehaus (EWGV 1.6.2023/CHF 797'000) sind die ersten CHF 40'000 wahrscheinlich und im IR-Budget eingestellt.

7201 Abwasserbeseitigung – beschlossene Projekte

- 5030.04 Für die Sanierung Kanalisationsnetz 4. Etappe (EWGV 9.11.2012/CHF 310'000) ist noch Restkredit von CHF 34'000 vorhanden. Es wird angenommen, dass dieses Projekt 2024 abgeschlossen werden kann.
- 5030.17 Anschluss an die ARA Limmattal (LIMECO) 1. Tranche: CHF 1'500'000.
- 5030.22 Sanierung Kanalisation Gebiete Kreuzacker/Hinterrüti (GV vom 12.11.2021/CHF 835'000): CHF 250'000.
- 5030.23 Sauberwasserleitung Gebiete Kreuzacker/Hinterrüti (GV vom 12.11.2021/CHF 903'000): CHF 250'000.
- 5030.25 Generelle Entwässerungsplanung (GV 9.6.22/CHF 480'000): CHF 100'000.

7301 Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)

- 5040.12 An der Gemeindeversammlung vom 4.6.2021 wurde der Arealbebauung Gemeindehaus zugestimmt. Die anteiligen Baukosten für die Entsorgungsanlage im Betrag von CHF 900'000 gehen zu Lasten des Eigenwirtschaftsbetriebs «Abfallwirtschaft». Auch hier wird von einem anteilmässigen Anfall von 60% der Gesamtkosten, also CHF 540'000 für 2024 ausgegangen.

7410 Gewässerverbauungen

5020.04 Für die Hochwasserschutzmassnahmen Gebiet Kreuzacker/Hinterrüti wurde an der EWGV vom 12.11.2021 ein Kredit in Höhe von CHF 1'156'000 beschlossen. Für 2024 sind CHF 500'000 in der Investitionsrechnung eingestellt.

7900 Raumordnung

5290.05 Weitere Ausgaben für die Gesamtrevision der allgemeinen Nutzungsplanung Siedlung/Kulturland mit Bauordnung (EWGV 7.6.2018/CHF 345'000) von CHF 84'000 werden fällig.

d) Finanzplanung 2023 bis 2033

Ziel und Zweck der rollenden Finanzplanung

Der Finanzplan dient der finanzpolitischen Umsetzung von Entwicklungszielen der Gemeinde (finanzpolitische Führung);

- informiert Exekutive und Verwaltung sowie Bevölkerung über Absichten der Gemeinde und ihre mittel- und längerfristige Zielsetzung (Information)
- wird von Exekutive und Verwaltung eingesetzt zur Koordination verschiedener Massnahmen- und Realisierungsplanungen (Koordinationsfunktion)
- wird neben der Fortschreibung der künftigen Finanzentwicklung (Finanzprognose) verwendet für die Gestaltung des finanziellen Handlungsspielraumes der Gemeinde.

Der Finanzplan gibt insbesondere Auskunft über:

- den mutmasslichen, zukünftigen Aufwand und Ertrag der Erfolgsrechnung
- die geplanten, künftigen Investitionsvorhaben
- die Feststellung des voraussichtlichen Kapitalbedarfes für den Planungszeitraum
- die Tragbarkeit der Investitionsvorhaben für den Gemeindehaushalt

Allgemeines

Die Zahlen der Aufgaben- und Finanzplanung beinhalten nur die Einwohnergemeinde **ohne** Eigenwirtschaftsbetriebe (ausser bei der Mittelbeschaffung/Schulden).

Der Finanzplan 2023 bis 2033 basiert auf der Gemeindestrategie 2021 bis 2035. Diese wurde an der Einwohnergemeindeversammlung vom 24. August 2020 in einer konsultativen Abstimmung gutgeheissen. Im Finanzplan enthalten ist die Bebauung des Areals Gemeindehaus mit drei Mehrfamilienhäusern, der Erweiterung der Gemeindeverwaltung und dem Bau eines neuen Werkhofs mit Entsorgungsanlage. Auch der Bau eines Gemeindegemeinschaftsraums sowie Parkflächen mit «Park & Ride-Anlage» ist Bestandteil des Projekts über rund CHF 22 Mio. (Anteil Einwohnergemeinde mit Beschluss der Versammlung vom 4. Juni 2021).

Der Finanzplan enthält den Verkauf des Baulands «Isleren» zu einem Gesamtpreis von rund CHF 29 Mio. verteilt auf die Jahre 2027 bis 2029 mit den finanziellen Auswirkungen, einem Bevölkerungswachstum und den Folgekosten für die Infrastruktur. Auch die Auswirkungen auf die Steuer- und Gebührenerträge mit einer etappenweisen Bebauung sind darin enthalten.

Mit dem vorliegenden Aufgaben- und Finanzplan wird das gesetzlich vorgeschriebene mittelfristige Haushaltsgleichgewicht 2024 im Gesamtergebnis mit CHF 8'109 Mio. bei weitem übertroffen. Diese sehr hohe Zahl steht im Zusammenhang mit einer weiteren Aufwertung der Baulandreserven im Jahr 2026 auf einen durchschnittlichen Preis von CHF 850 pro Quadratmeter und ergibt sich insbesondere aus der Parzelle «Isleren». Die Aufwertung beträgt insgesamt rund CHF 7.2 Mio. Zur Berechnung des mittelfristigen Haushaltsgleichgewichts muss eine Zeitspanne von sieben Jahren betrachtet werden. Die Jahre 2022 und 2026 sind geprägt durch die Aufwertung des Finanzvermögens und weisen entsprechend positive Abschlüsse aus.

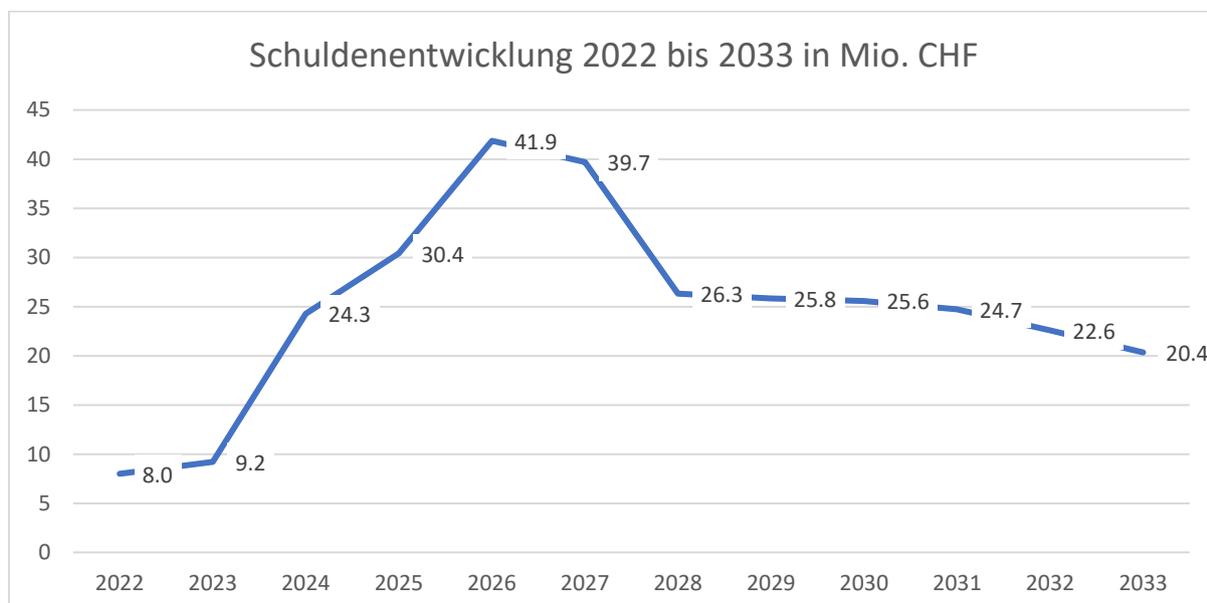
Aufgrund der Baulandverkäufe und der damit einhergehenden positiven Finanzierungsergebnisse kann ab dem Jahr 2026 durchgehend ein positives Ergebnis erzielt werden. Ebenfalls verbessert sich ab dem Jahr 2027 mit der zweiten Steuerfusserhöhung (siehe nächster Abschnitt) das Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit laufend und ist ca. ab 2031 erstmals wieder positiv und steigend. Im Finanzplan sind rund CHF 6.3 Mio. Reserven für Investitionen enthalten.

Steuerfusserhöhung

Der vorliegende Finanzplan sieht aufgrund der sich abzeichnenden Entwicklung eine schrittweise und unerlässliche Steuerfusserhöhung vor. Im Budgetjahr 2024 wird der Steuerfuss vorerst auf 95 % belassen und müsste dann, sofern die Annahmen eintreffen, in zwei Schritten – im Jahr 2025 auf 100 % und 2027 auf 105 % – angehoben werden. Ausschlaggebend für diese Erhöhung sind nicht etwa die gemeindeeigenen Tätigkeiten, sei dies im administrativen (Verwaltung) oder baulichen Bereich (Arealüberbauung Gemeindehaus, Unterhalt- und Erneuerungsarbeiten), sondern strukturell bedingte voraussehbare Kostensteigerungen. Die Kosten der Verwaltungstätigkeit, sowie die Finanzierung (Verzinsung) zum Beispiel der Überbauung auf dem Areal Gemeindehaus könnten nach wie vor durch die bisherigen Steuer- und Gebühreneinnahmen sowie die zukünftigen Erträge aus den neuen Mietliegenschaften finanziert werden. Grund für die notwendige Steuerfusserhöhung sind Kostensteigerungen in den Bereichen Gesundheit und Bildung, welche den Gemeinden auf gesetzlicher Basis von Kanton, Verbänden und externen Organisationen übertragen werden. Die Kosten in diesen Bereichen sind in den letzten Jahren massiv gestiegen. Aktuell muss man davon ausgehen, dass noch weitere Kostensteigerungen folgen. Die Beiträge an die Pflegefinanzierung lagen in den letzten Jahren (2016 – 2020) durchschnittlich bei CHF 430'000. Die Abschlüsse 2021 und 2022 wiesen Kosten von CHF 548'000 und 753'000 aus. Vom Regierungsrat des Kantons Aargau wurden im September 2023 zudem weitere Erhöhungen der entsprechenden Tarife bekannt gegeben. Für das Budgetjahr 2024 wird nun, aufgrund der Hochrechnung 2023, und den erhöhten Tarifen mit Kosten von CHF 920'000 gerechnet. Verglichen mit dem Schnitt der Abrechnung der letzten Jahre, vor dem klaren Anstieg dieser Kosten, entsprechen allein diese Mehrkosten fast 5 Steuerprozenten.

Schuldenentwicklung

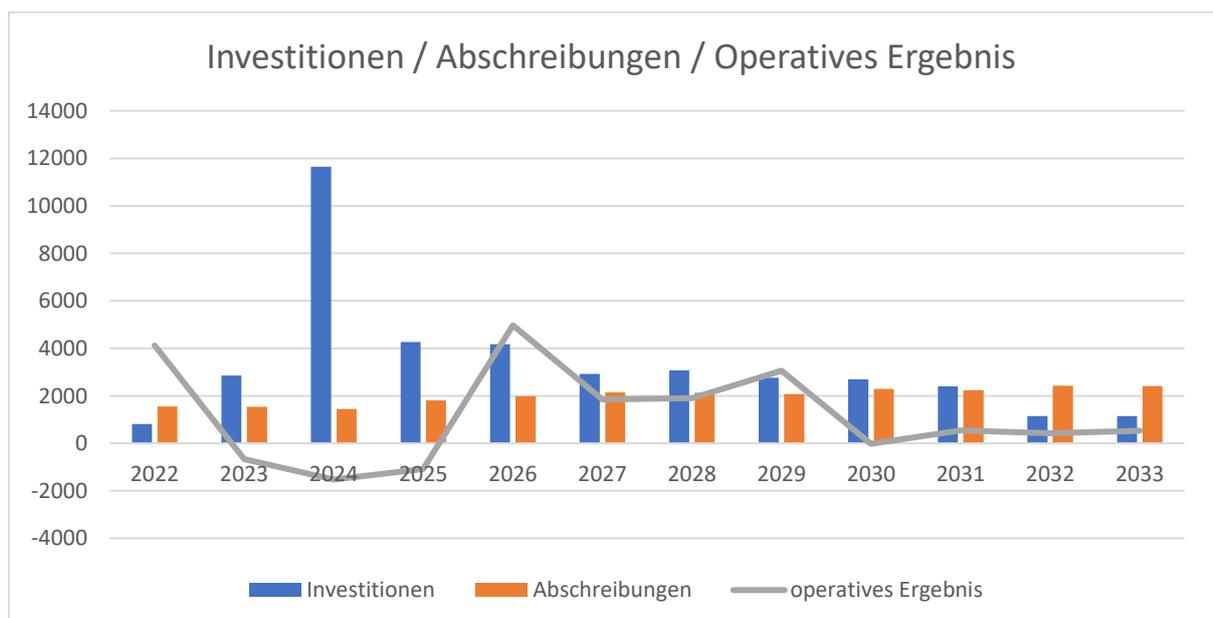
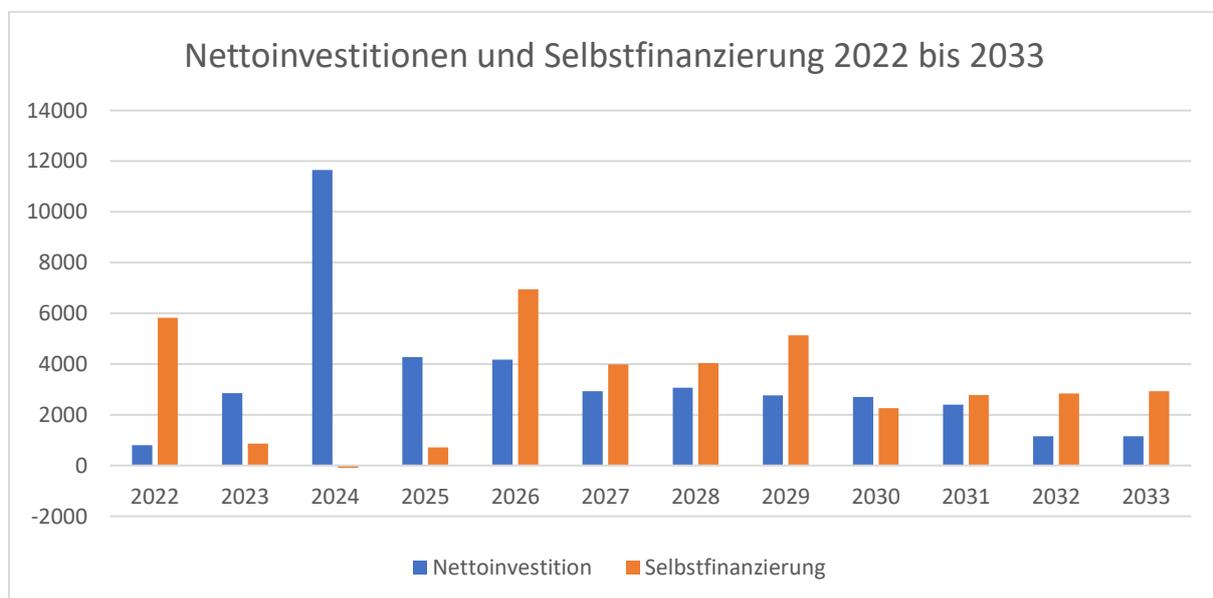
Die Schulden werden bis 2026 (inklusive Werke infolge Erneuerung Wasserleitungen sowie Ausbau/Anschluss ARA, sowie Realisierung neue Entsorgungsanlage) auf knapp CHF 42 Mio. ansteigen, und sich dann bis 2033 kontinuierlich gegen CHF 20 Mio. zurückbilden.



Nettoinvestitionen und Selbstfinanzierung

Die «Ausreisser» bei der Selbstfinanzierung im Jahr 2022 und im Jahre 2026 resultieren aus der Neubewertung des Finanzvermögens und treten jeweils einmalig zu Beginn einer neuen Legislaturperiode auf.

Im Jahr 2023 wurde mit der Bebauung des Areals Gemeindehaus gestartet. Für die Investitionen sind die Ressourcen knapp bemessen. Diese können bis ins Jahr 2026 nicht aus eigenen Mitteln bezahlt werden. Ab 2026 liegt der Selbstfinanzierungsgrad wieder über 100 % und ein stetiger Schuldenabbau kann erwartet werden. Die Investitionen sind mit einem hohen Abschreibungsbedarf verbunden und belasten den Finanzhaushalt. Die operativen Ergebnisse (Gesamtergebnisse) fallen jedoch mit möglichen/erforderlichen Steuerfusserhöhungen und Erträgen aus Baulandverkäufen voraussichtlich nur in den Jahren 2024 und 2025 negativ aus und befinden sich im Toleranzbereich. In Bezug auf das betriebliche Ergebnis zeichnet sich dennoch erst gegen Ende der Planperiode eine allmähliche Verbesserung ab. Die Ertragnisse aus dem Finanzvermögen wirken sich stabilisierend auf die Gemeindefinanzen aus.



f) Kennzahlen Budget 2024

Zinsbelastungsanteil: 2.58 % (VJ 0.32 %)

Der Zinsbelastungsanteil sagt aus, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.

Richtwerte

0 – 4 % gut

4 – 9 % genügend

> 9 % schlecht

Selbstfinanzierungsanteil: 0.08 % (VJ 6.09%)

Der Selbstfinanzierungsanteil charakterisiert die Finanzkraft und den finanziellen Spielraum einer Gemeinde. Er gibt an, welchen Anteil ihres Ertrages die öffentliche Körperschaft zur Finanzierung ihrer Investitionen aufwenden kann.

Richtwerte

> 20 % gut

10 – 20 % mittel

< 10 % schlecht

Selbstfinanzierungsgrad: 0.12 % (VJ 12.83 %)

Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein, wobei auch der Stand der aktuellen Verschuldung eine Rolle spielt. Die Kennzahl kann starken Schwankungen unterliegen und sollte daher mittelfristig betrachtet werden.

Richtwerte

> 100 % ideal

80 % – 100 % gut bis vertretbar

< 80 % = ungenügend

Kapitaldienstanteil: 12.18 % (VJ 10.85 %)

Der Kapitaldienstanteil ist die Messgrösse für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie stark der laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (= Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin.

Richtwerte

< 5 % geringe Belastung

5 – 15 % tragbare Belastung

> 15 % hohe Belastung

Nettoverschuldungsquotient: 63.26 % (VJ 4.32 %)

Der Nettoverschuldungsquotient gibt an, welcher Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, bzw. wie viele Jahrestanzen erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen.

Richtwerte

< 100 % gut

100 – 150 % genügend

> 150 % schlecht

Nettoschuld I pro Einwohner: CHF 1'677.75 (V) CHF 112.18)

Aussage: Die Nettoschuld pro Einwohner wird als Gradmesser für die Verschuldung verwendet.
Ein negativer Wert entspricht einem Nettovermögen pro Einwohner.

Richtwerte

< 0 CHF Nettovermögen

CHF 0 - 1'000 geringe pro Kopf-Verschuldung

CHF 1'001 – 2'500 mittlere Verschuldung

CHF 2'501 – 5'000 hohe Verschuldung

Kennzahlenauswertung Budget

Budget / 1.1.2024 - 31.12.2024
Gemeinde

Bezeichnung	Berechnung	Saldo
Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen		
Steuerfuss		95 %
A Einwohnerzahl per 31.12		4630
B Laufender Ertrag ohne SF		16'098'120.00
C Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich ohne SF		12'279'400.00
D Nettozinsaufwand ohne SF		416'000.00
E Nettoinvestitionen ohne SF		10'908'800.00
F Nettoschuld I (Jahresrechnung) ohne SF		7'767'962.82
G Selbstfinanzierung ohne SF		12'830.00
H Abschreibungen ohne SF		1'544'310.00
1 Nettoschuld I pro Einwohner	F : A	1'677.75 CHF
2 Nettoverschuldungsquotient	(F : C) x 100	63.26 %
3 Zinsbelastungsanteil	(D : B) x 100	2.58 %
4 Selbstfinanzierungsgrad	(G : E) x 100	0.12 %
5 Selbstfinanzierungsanteil	(G : B) x 100	0.08 %
6 Kapitaldienstanteil	((D + H) : B) x 100	12.18 %

Kennzahlenauswertung Budget

Budget / 1.1.2024 - 31.12.2024
Gemeinde

Bezeichnung	Berechnung	Saldo
Einwohnergemeinde mit Spezialfinanzierungen		
Steuerfuss		95 %
A Einwohnerzahl per 31.12		4630
B Laufender Ertrag		18'386'620.00
C Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich		12'279'400.00
D Nettozinsaufwand		416'000.00
E Nettoinvestitionen		13'887'800.00
F Nettoschuld I		9'071'857.75
G Selbstfinanzierung		14'310.00
H Abschreibungen		1'747'000.00
1 Nettoschuld I pro Einwohner	F : A	1'959.36 CHF
2 Nettoverschuldungsquotient	(F : C) x 100	73.88 %
3 Zinsbelastungsanteil	(D : B) x 100	2.26 %
4 Selbstfinanzierungsgrad	(G : E) x 100	0.10 %
5 Selbstfinanzierungsanteil	(G : B) x 100	0.08 %
6 Kapitaldienstanteil	((D + H) : B) x 100	11.76 %

Ergebnis - Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierung

Budget / 3.11.2023 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

	Erfolgs- und Finanzierungsausweis	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
	ERFOLGSRECHNUNG			
	Betrieblicher Aufwand			
30	Personalaufwand	3'877'110	3'504'420	3'292'024.85
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'446'140	2'301'480	2'279'666.72
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	779'330	877'000	1'042'725.64
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36	Transferaufwand	9'992'440	8'971'580	8'803'518.85
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	17'095'020	15'654'480	15'417'936.06
	Betrieblicher Ertrag			
.40	Fiskalertrag	12'037'900	11'739'600	12'310'480.20
.41	Regalien und Konzessionen	100'000	120'000	99'643.67
.42	Entgelte	2'179'610	1'796'540	1'501'869.67
.43	Verschiedene Erträge	0	0	0.00
.45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	7'310	5'960	2'672.85
.46	Transferertrag	1'498'570	1'231'830	1'134'666.32
.47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	15'823'390	14'893'930	15'049'332.71
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'271'630	-760'550	-368'603.35
.34	Finanzaufwand	527'210	176'710	87'067.32
.44	Finanzertrag	274'730	269'260	4'574'182.64
	Ergebnis aus Finanzierung	-252'480	92'550	4'487'115.32
	Operatives Ergebnis	-1'524'110	-668'000	4'118'511.97
.38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
.48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-1'524'110	-668'000	4'118'511.97
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Ergebnis - Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierung

Budget / 3.11.2023 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

	Erfolgs- und Finanzierungsausweis	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
	INVESTITIONSRECHNUNG			
	Investitionsausgaben			
50	Sachanlagen	10'263'000	6'491'000	511'373.68
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	84'000	123'700	85'570.20
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0.00
56	Investitionsbeiträge	580'000	602'570	211'093.60
58	Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
	Total Investitionsausgaben	10'927'000	7'217'270	808'037.48
	Investitionseinnahmen			
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen	0	0	0.00
62	Abgang immaterielle Anlagen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge	18'200	18'200	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
	Total Investitionseinnahmen	18'200	18'200	0.00
	Ergebnis Investitionsrechnung	10'908'800	7'199'070	808'037.48
	Selbstfinanzierung	-38'450	868'560	5'824'983.76
	Finanzierungsergebnis	-10'947'250	-6'330'510	5'016'946.28
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

Ergebnis - Wasserwerk

Budget / 3.11.2023 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

	Erfolgs- und Finanzierungsausweis	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	34'780	34'250	33'145.55
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	460'480	479'530	350'467.51
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	169'860	133'700	169'842.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36	Transferaufwand	40'610	28'700	29'897.25
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	705'730	676'180	583'352.31
Betrieblicher Ertrag				
.40	Fiskalertrag	0	0	0.00
.41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
.42	Entgelte	551'000	551'000	545'152.16
.43	Verschiedene Erträge	0	0	0.00
.45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
.46	Transferertrag	154'150	118'190	116'606.63
.47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	705'150	669'190	661'758.79
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-580	-6'990	78'406.48
.34	Finanzaufwand	0	0	0.00
.44	Finanzertrag	0	0	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	0	0	0.00
	Operatives Ergebnis	-580	-6'990	78'406.48
.38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
.48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-580	-6'990	78'406.48
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Ergebnis - Wasserwerk

Budget / 3.11.2023 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

	Erfolgs- und Finanzierungsausweis	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	290'000	350'000	118'504.73
51	Investitionsn auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0.00
58	Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
	Total Investitionsausgaben	290'000	350'000	118'504.73
Investitionseinnahmen				
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen	0	0	0.00
62	Abgang immaterielle Anlagen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge	0	200'000	34'680.44
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
	Total Investitionseinnahmen	0	200'000	34'680.44
	Ergebnis Investitionsrechnung	-290'000	-150'000	-83'824.29
	Selbstfinanzierung	69'230	62'420	191'941.48
	Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-220'770	-87'580	108'117.19
BILANZ				
	Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.	-449'490	-537'070	-428'953.11
	Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12. (+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)	-228'720	-449'490	-537'070.30
	Veränderung = Finanzierungsergebnis	-220'770	-87'580	108'117.19

Ergebnis - Abwasserbeseitigung

Budget /3.11.2023 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

	Erfolgs- und Finanzierungsausweis	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
	ERFOLGSRECHNUNG			
	Betrieblicher Aufwand			
30	Personalaufwand	153'910	123'810	115'565.55
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	397'740	369'880	366'973.50
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	299'810	307'050	205'143.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36	Transferaufwand	45'020	50'500	49'383.40
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	896'480	851'240	737'065.45
	Betrieblicher Ertrag			
.40	Fiskalertrag	0	0	0.00
.41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
.42	Entgelte	619'540	619'560	592'116.36
.43	Verschiedene Erträge	0	0	0.00
.45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
.46	Transferertrag	123'010	87'580	79'902.00
.47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	742'550	707'140	672'018.36
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-153'930	-144'100	-65'047.09
.34	Finanzaufwand	0	0	0.00
.44	Finanzertrag	0	0	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	0	0	0.00
	Operatives Ergebnis	-153'930	-144'100	-65'047.09
.38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
.48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-153'930	-144'100	-65'047.09
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Ergebnis - Abwasserbeseitigung

Budget /3.11.2023 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

	Erfolgs- und Finanzierungsausweis	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
	INVESTITIONSRECHNUNG			
	Investitionsausgaben			
50	Sachanlagen	2'149'000	2'200'000	198'749.91
51	Investitionsn auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0.00
58	Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
	Total Investitionsausgaben	2'149'000	2'200'000	198'749.91
	Investitionseinnahmen			
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen	0	0	0.00
62	Abgang immaterielle Anlagen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge	0	250'000	42'165.57
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
	Total Investitionseinnahmen	0	250'000	42'165.57
	Ergebnis Investitionsrechnung	-2'149'000	-1'950'000	-156'584.34
	Selbstfinanzierung	22'870	75'370	60'193.91
	Finanzierungsergebnis	-2'126'130	-1'874'630	-96'390.43
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			
	BILANZ			
	Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.	-1'266'014	-3'140'644	-3'237'033.94
	Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12.	860'116	-1'266'014	-3'140'643.51
	(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)			
	Veränderung = Finanzierungsergebnis	-2'126'130	-1'874'630	-96'390.43

Ergebnis - Abfallwirtschaft

Budget /3.11.2023 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Budget 2024

Rechnung 2022

ERFOLGSRECHNUNG				
	Betrieblicher Aufwand			
30	Personalaufwand	2'640	2'640	3'836.80
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	408'100	401'400	388'391.82
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	7'420	10'020	30'480.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36	Transferaufwand	469'340	549'050	511'867.01
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	887'500	963'110	934'575.63
	Betrieblicher Ertrag			
.40	Fiskalertrag	0	0	0.00
.41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
.42	Entgelte	840'800	933'200	853'476.66
.43	Verschiedene Erträge	0	0	0.00
.45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
.46	Transferertrag	0	0	0.00
.47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	840'800	933'200	853'476.66
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-46'700	-29'910	-81'098.97
.34	Finanzaufwand	0	0	0.00
.44	Finanzertrag	0	0	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	0	0	0.00
	Operatives Ergebnis	-46'700	-29'910	-81'098.97
.38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
.48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-46'700	-29'910	-81'098.97
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Ergebnis - Abfallwirtschaft

Budget /3.11.2023 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Budget 2024

Rechnung 2022

INVESTITIONSRECHNUNG				
	Investitionsausgaben			
50	Sachanlagen	540'000	200'000	12'370.25
51	Investitionsn auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0.00
58	Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
	Total Investitionsausgaben	540'000	200'000	12'370.25
	Investitionseinnahmen			
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen	0	0	0.00
62	Abgang immaterielle Anlagen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge	0	0	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
	Total Investitionseinnahmen	0	0	0.00
	Ergebnis Investitionsrechnung	-540'000	-200'000	-12'370.25
	Selbstfinanzierung	-39'280	-19'890	-50'618.97
	Finanzierungsergebnis	-579'280	-219'890	-62'989.22
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			
	BILANZ			
	Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.	-12'721	-232'611	-318'664.48
	Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12.	566'559	-12'721	-232'611.26
	(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)			
	Veränderung = Finanzierungsergebnis	-579'280	-219'890	-86'053.22

Erfolgsrechnung

Budget / dd.mm.yyyy 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Erfolgsrechnung Zusammenzug		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022			
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
	Erfolgsrechnung	20'575'320	20'575'320	18'731'990	18'731'990	22'338'154.76	22'338'154.76
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoergebnis	1'921'920	438'640 1'483'280	1'853'570	427'390 1'426'180	2'153'412.69	444'430.34 1'708'982.35
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Nettoergebnis	2'502'040	1'703'550 798'490	2'097'010	1'349'400 747'610	1'914'387.30	1'196'334.35 718'052.95
2	BILDUNG Nettoergebnis	6'385'370	384'170 6'001'200	6'127'160	376'670 5'750'490	5'679'583.52	355'780.85 5'323'802.67
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoergebnis	709'930	50'150 659'780	716'780	650 716'130	710'421.89	2'750.00 707'671.89
4	GESUNDHEIT Nettoergebnis	1'500'080	1'500'080	1'019'560	1'019'560	1'245'149.98	1'245'149.98
5	SOZIALE SICHERHEIT Nettoergebnis	3'089'950	919'350 2'170'600	2'807'370	664'000 2'143'370	2'538'026.40	389'404.65 2'148'621.75
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Nettoergebnis	632'130	40'500 591'630	666'390	25'190 641'200	810'631.99	30'795.00 779'836.99
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoergebnis	2'731'710	2'513'710 218'000	2'713'210	2'516'030 197'180	2'529'571.98	2'359'693.02 169'878.96
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoergebnis	69'460 50'540	120'000	74'760 65'170	139'930	121'795.30	121'343.52 451.78
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoergebnis	1'032'730 13'372'520	14'405'250	656'180 12'576'550	13'232'730	4'635'173.71 12'802'449.32	17'437'623.03

Erfolgsrechnung

Budget / dd.mm.yyyy 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	20'575'320	20'575'320	18'731'990	18'731'990	22'338'154.76	22'338'154.76
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'921'920	438'640	1'853'570	427'390	2'153'412.69	444'430.34
	Nettoergebnis		1'483'280		1'426'180		1'708'982.35
01	Legislative und Exekutive	256'130		255'530		246'438.00	
	Nettoergebnis		256'130		255'530		246'438.00
011	Legislative	82'780		80'380		68'096.80	
	Nettoergebnis		82'780		80'380		68'096.80
0110	Legislative	82'780		80'380		68'096.80	
3000.01	Finanzkommission	7'500		7'500		6'245.00	
3000.02	Wahlbüro	10'000		10'000		5'114.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	350		350		102.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10		10			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		22.70	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	20		20		4.20	
3100.00	Büromaterial	21'700		19'300		19'040.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	29'000		29'000		26'511.95	
3130.01	Portokosten	12'500		12'500		9'058.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'600		1'600		1'997.30	
012	Exekutive	173'350		175'150		178'341.20	
	Nettoergebnis		173'350		175'150		178'341.20
0120	Exekutive	173'350		175'150		178'341.20	
3000.00	Sitzungs-/Taggelder	127'500		127'500		127'499.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	8'900		8'900		7'390.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	50		50		29.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'850		1'850		1'653.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'250		1'250			
3130.22	Mitgliederbeiträge	1'200		1'000		900.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter					5'920.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	28'600		28'600		29'173.65	
3170.02	Ehrenaufgaben, Repräsentationsspesen	4'000		6'000		5'773.95	

Erfolgsrechnung

Budget / dd.mm.yyyy 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
02	Allgemeine Dienste	1'665'790	438'640	1'598'040	427'390	1'906'974.69	444'430.34
	Nettoergebnis		1'227'150		1'170'650		1'462'544.35
021	Finanz- und Steuerverwaltung	630'310	275'140	626'530	268'890	648'276.54	251'370.79
	Nettoergebnis		355'170		357'640		396'905.75
0210	Abteilung Finanzen und Steuern	630'310	275'140	626'530	268'890	648'276.54	251'370.79
3000.03	Steuerkommission	650		650		195.00	
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	448'080		443'410		458'565.35	
3010.02	Treueprämien	5'140		10'580			
3010.09	Erstattung Lohn Verwaltungs- und Betrieb	-3'000		-3'000		-5'541.20	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	2'400				1'400.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	32'710		29'000		29'748.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'000		26'010		30'007.63	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	410		470		514.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'500		6'490		6'476.40	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	1'080		500		851.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'500		1'500		850.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'010		2'010		3'156.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		5'000		10'667.32	
3130.06	Vorschuss Betreuungskosten	26'000		26'000		37'608.45	
3132.04	Externe Rechnungsprüfung	2'000		1'500		2'002.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	20		20		7.59	
3611.01	Service-Lösung Steuerbezug	66'010		67'010		55'659.30	
3611.10	Gebühren Eaysmonitoring/Lixt AG			780		7'528.95	
3611.11	Gemeindebeitrag an Erweiterung VERANA	8'700		8'500		8'578.20	
4210.07	Gebühren Steuerinkasso		25'000		25'000		28'768.85
4260.15	Rückerstattung Betreuungskosten		16'000		16'000		15'558.85
4270.03	Steuerbussen		35'000		35'000		29'776.80
4612.08	Verwaltungsentschädigung Wasserversorgung		28'340		26'500		27'880.00
4612.09	Verwaltungsentschädigung Abwasserbeseitigung		38'500		37'200		37'280.00
4612.10	Verwaltungsentschädigung Abfallbeseitigung		26'910		28'450		29'700.00
4612.12	Verwaltungsentschädigung Kehrrichtverbund		12'000		12'000		8'894.84
4612.13	Verwaltungsentschädigung Ortsbürgerverwaltung		1'300		1'300		1'300.00
4612.14	Bezugsentschädigung Kirchensteuer		44'000		47'000		41'987.55

Erfolgsrechnung

Budget / dd.mm.yyyy 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.15	Bezugsentschädigung Direkte Bundessteuer						26.30
4612.17	Verwaltungsentschädigung Regionales Betreibungsamt		20'810		17'000		12'871.55
4612.41	Verwaltungsentschädigung KESD		27'280		23'440		17'326.05
022	Allgemeine Dienste, übrige	878'300	139'000	784'780	139'000	929'185.20	177'984.55
	Nettoergebnis		739'300		645'780		751'200.65
0220	Allgemeine Dienste, übrige	878'300	139'000	784'780	139'000	929'185.20	177'984.55
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	405'030		378'730		484'324.95	
3010.02	Treueprämien			2'480			
3010.09	Erstattung Lohn Verwaltungs- und Betrieb	-3'000		-3'000		-8'151.70	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	7'200		7'200		7'200.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	24'990		19'700		30'153.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'500		21'420		22'743.88	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	330		380		417.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'970		5'200		6'581.85	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	830		500		877.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	15'700		14'700		15'404.00	
3091.00	Personalwerbung	1'000		1'000		183.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'860		5'860		4'918.88	
3100.00	Büromaterial	26'000		25'000		24'948.30	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500		57.05	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar/-geräte	2'950		2'300		3'921.35	
3113.00	Anschaffung von Hardware	42'900		19'800		20'792.90	
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen	1'500		1'500			
3118.01	Anschaffung von Software/Lizenzen	14'000		3'000		3'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	121'730		121'730		149'771.60	
3130.01	Portokosten	22'000		18'000		20'466.80	
3130.02	Telefongebühren	5'000		4'000		4'395.19	
3130.08	Gebühren Dokumente Einwohner	6'500		6'500		6'768.60	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	49'780		52'510		45'972.50	
3133.01	EDV-Dienstleistungen	40'000		40'000		40'593.60	
3133.02	Homepage/Auftritt	7'600		7'600		15'536.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'760		10'800		11'160.50	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	700		1'010		1'442.90	
3161.00	Mieten, Benützungskosten	15'760		13'260		14'059.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'100		3'100		1'620.00	

Erfolgsrechnung

Budget / dd.mm.yyyy 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					25.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Fahrzeuge/Mobilen/IT	22'110					
4210.00	Baubewilligungsgebühren		80'000		80'000		92'962.70
4210.02	Gebühren für Amtshandlungen		26'000		26'000		34'478.44
4250.00	Verkäufe		2'000		2'000		1'890.30
4260.00	Rückerstattungen Diverse		5'000		5'000		22'809.42
4270.00	Bussen		1'000		1'000		2'370.00
4614.01	Beiträge für Postdienstleistungen		25'000		25'000		23'473.69
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	157'180	24'500	186'730	19'500	329'512.95	15'075.00
	Nettoergebnis		132'680		167'230		314'437.95
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	157'180	24'500	186'730	19'500	329'512.95	15'075.00
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	9'000		9'360		7'902.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	660		600		472.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10		20		2.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	140		130		102.05	
3055.00	Krankentaggeldversicherung			20		18.75	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'500		90.00	
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	52'800		52'800		31'984.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'150		3'300		2'530.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'270		2'710		2'848.71	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	1'000		1'000		702.20	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	8'630		6'570		38'311.60	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten al	49'950		50'380		49'946.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige			47'240		184'514.64	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	27'570		11'100		10'086.15	
4260.00	Rückerstattungen Diverse				1'000		
4470.00	Pacht-/Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		24'000		18'000		15'000.00
4472.02	Benützungsgebühr für Räume		500		500		75.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	2'502'040	1'703'550	2'097'010	1'349'400	1'914'387.30	1'196'334.35
	Nettoergebnis		798'490		747'610		718'052.95
11	Öffentliche Sicherheit	265'210		249'880		180'710.00	
	Nettoergebnis		265'210		249'880		180'710.00

Erfolgsrechnung

Budget / dd.mm.yyyy 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
111	Polizei	265'210		249'880		180'710.00	
	Nettoergebnis		265'210		249'880		180'710.00
1110	Polizei	265'210		249'880		180'710.00	
3612.20	Beitrag an Regionalpolizei	265'210		249'880		180'710.00	
14	Allgemeines Rechtswesen	1'899'660	1'550'110	1'496'320	1'197'310	1'396'576.57	1'061'919.70
	Nettoergebnis		349'550		299'010		334'656.87
140	Allgemeines Rechtswesen	1'899'660	1'550'110	1'496'320	1'197'310	1'396'576.57	1'061'919.70
	Nettoergebnis		349'550		299'010		334'656.87
1400	Allgemeines Rechtswesen	485'430	135'910	429'910	130'900	459'609.49	124'952.62
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	50'980		54'830		59'602.10	
3010.09	Erstattung Lohn Verwaltungs- und Betrieb					-2'713.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'730		2'930		3'829.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	450		400		2'335.74	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	50		40		71.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	740		800		834.40	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	130		140		103.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	500		500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	670		670		1'148.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'300		7'300		6'770.65	
3113.00	Anschaffung von Hardware	250		250			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	7'500		7'100		8'636.80	
3133.01	EDV-Dienstleistungen	9'430		7'500		5'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					256.05	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					42.00	
3601.00	Gebühren Migrationsamt	30'000		30'000		33'321.25	
3612.05	Beiträge an KESR (Consalis)			25'000		63'844.80	
3612.16	Beiträge an Reg. Zivilstandsamt Bremgarten	14'700		12'450		14'239.00	
3612.41	Beiträge Gemeinde an Reg. KESD	359'000		280'000		262'286.50	
4120.00	Amtliche Bewilligungen						360.00
4210.05	Gebühren Einwohnerkontrolle		58'000		58'000		57'529.18
4210.06	Gebühren Einbürgerungen		15'900		15'900		8'100.00
4260.00	Rückerstattungen Diverse		20'000		20'000		3'500.40

Erfolgsrechnung

Budget / dd.mm.yyyy 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.38	Rückerstattung Regionales Betreibungsamt		42'010		37'000		55'463.04
1407	Regionales Betreibungsamt Mutschellen-Kelleramt	670'700	670'670	425'000	425'000	454'589.98	454'589.98
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	332'500		235'000		222'011.80	
3010.02	Treueprämien	8'570					
3010.09	Erstattung Lohn Verwaltungs- und Betrieb	-5'670		-4'000		-5'300.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	21'980		15'500		13'506.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	19'000		18'200		16'713.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	280		210		32.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'370		3'300		2'942.65	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	730		550		588.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'500		1'500		700.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		750		1'078.90	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	600		600		284.90	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar/-geräte	4'500					
3113.00	Anschaffung von Hardware	6'000		250		429.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'500		2'500		6'950.00	
3130.01	Portokosten	33'000		27'000		28'000.00	
3130.22	Mitgliederbeiträge	200		200		90.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	65'700		12'000		15'524.60	
3161.00	Mieten, Benützungskosten	18'000		16'500		15'834.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'500		2'000		2'400.90	
3612.00	Verwaltungsentschädigung an Einwohnergemeinde	20'810		17'000		12'871.55	
3612.38	Beiträge an Gemeinden des Reg. Betreibungsamtes	129'630		75'940		119'929.58	
4210.04	Gebühren Betreuungswesen		644'060		425'000		454'589.98
4612.00	Entschädigung von Gemeinden		26'610				
1408	Regionaler Kindes- und Erwachsenenschutzdienst	743'530	743'530	641'410	641'410	482'377.10	482'377.10
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	538'000		456'500		304'039.80	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	2'400				1'600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	39'500		31'000		19'635.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'000		15'700		14'460.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	500		420		45.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'800		6'600		4'274.85	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	1'300		1'100		855.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	6'000		12'000		22'831.60	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'750		1'750		1'163.85	

Erfolgsrechnung

Budget / dd.mm.yyyy 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.01	EDV-Verbrauchsmaterial	1'500		1'500		343.10	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'500		2'500		1'207.45	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar/-geräte	500		500		436.00	
3113.00	Anschaffung von Hardware	3'500		3'500		1'846.58	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000		10'000		8'204.00	
3130.01	Portokosten	6'500		5'000		4'000.00	
3130.22	Mitgliederbeiträge	400		400		400.00	
3130.50	Einsatz Mitarbeiter Verwaltung Rudolfstetten-Friedlisberg					17'243.22	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	18'600		15'500		11'585.85	
3161.00	Mieten, Benützungskosten	24'000		18'000		15'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'500		4'000		3'971.20	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Fahrzeuge/Mobilien/IT	32'000		32'000		31'907.00	
3612.00	Verwaltungsentschädigung an Einwohnergemeinde	27'280		23'440		17'326.05	
4260.22	Rückerstattung Anteil Mündel				15'000		5'450.50
4612.18	Beiträge von Gemeinden DL KESD		743'530		626'410		476'926.60
15	Feuerwehr	255'540	146'130	265'460	146'130	265'442.78	131'741.80
	Nettoergebnis		109'410		119'330		133'700.98
150	Feuerwehr	255'540	146'130	265'460	146'130	265'442.78	131'741.80
	Nettoergebnis		109'410		119'330		133'700.98
1500	Feuerwehr	255'540	146'130	265'460	146'130	265'442.78	131'741.80
3000.07	Feuerwehrrkommission	14'180		14'180		13'965.00	
3010.07	Besoldung Feuerwehrkorps	85'800		85'800		106'448.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	180		180		175.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10		10		0.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50		50		37.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	26'250		27'000		24'776.55	
3100.00	Büromaterial	1'600		1'600		1'254.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	9'900		9'900		10'183.72	
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen/Instrumente	18'850		27'220		16'456.19	
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	2'400		4'000		2'228.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	150		150		100.00	
3130.01	Portokosten	600		600		411.53	
3130.02	Telefongebühren	1'990		1'990		225.60	
3130.22	Mitgliederbeiträge	1'830		1'800		1'829.35	

Erfolgsrechnung

Budget / dd.mm.yyyy 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'810		1'810		1'534.44	
3134.01	Haftpflichtversicherung	3'280		3'280		3'276.70	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten			1'500			
3144.00	Unterhalt Hochbauten	1'700		500			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	16'500		15'100		15'745.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'600		10'400		9'226.65	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'000		2'750		1'546.20	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen	120		-100		-178.90	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Fahrzeuge/Mobilien/IT	12'360		12'360		12'352.00	
3611.04	Kosten Alarmzentrale (KFA)	4'500		4'500		4'860.00	
3612.15	Hydrantenentschädigung	38'880		38'880		38'987.00	
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		10'000		10'000		5'546.05
4200.02	Feuerwehrpflicht-Ersatzabgabe		120'000		120'000		109'615.75
4260.00	Rückerstattungen Diverse		3'000		3'000		3'420.00
4611.05	Vergütungen AGV Kurswesen						35.00
4631.01	Beiträge AGV Löschfonds		13'130		13'130		13'125.00
16	Verteidigung	81'630	7'310	85'350	5'960	71'657.95	2'672.85
	Nettoergebnis		74'320		79'390		68'985.10
161	Militärische Verteidigung	2'150		2'150		2'143.00	
	Nettoergebnis		2'150		2'150		2'143.00
1610	Militärische Verteidigung	2'150		2'150		2'143.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten al	2'150		2'150			
3660.20	Planmässige Abschreibungen IR-Beiträge					2'143.00	
162	Zivile Verteidigung	79'480	7'310	83'200	5'960	69'514.95	2'672.85
	Nettoergebnis		72'170		77'240		66'842.10
1620	Zivilschutz	79'480	7'310	83'200	5'960	69'514.95	2'672.85
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten al			1'090			
3612.23	Beitrag an Regionale ZSO	72'790		75'700		63'597.25	
3612.25	Beitrag an Regionales Führungsorgan	6'690		6'410		5'917.70	
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK/Ersatzbeiträge		7'310		5'960		2'672.85
2	BILDUNG	6'385'370	384'170	6'127'160	376'670	5'679'583.52	355'780.85

Erfolgsrechnung

Budget / dd.mm.yyyy 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		6'001'200		5'750'490		5'323'802.67
21	Obligatorische Schule	6'089'620	384'170	5'886'410	376'670	5'344'556.32	355'780.85
	Nettoergebnis		5'705'450		5'509'740		4'988'775.47
211	Eingangsstufe	364'910		393'020		473'644.69	
	Nettoergebnis		364'910		393'020		473'644.69
2110	Kindergarten	364'910		393'020		473'644.69	
3020.01	Schulämter	2'800		1'150		2'250.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	2'200		2'400		3'004.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			300			
3104.01	Schul- und Spielmaterial	17'770		20'000		23'727.49	
3130.01	Portokosten			150			
3134.04	Schülerunfallversicherung	400		400			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'450		1'450		495.40	
3170.12	Schülertransportkosten	15'700		15'700		13'605.00	
3171.01	Schulreisen, Exkursionen	5'240		5'510		6'686.00	
3631.03	Besoldungsanteil an Kanton	319'350		345'960		423'876.80	
212	Primarstufe	1'751'920		1'787'340	200	1'734'462.72	
	Nettoergebnis		1'751'920		1'787'140		1'734'462.72
2120	Primarstufe	1'751'920		1'787'340	200	1'734'462.72	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	35'800		33'400		26'057.10	
3020.01	Schulämter	17'500		15'250		8'650.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK					-33.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					-0.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					-7.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	26'100		24'050		10'276.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'800		1'500		2'670.03	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			300		21.50	
3104.00	Lehrmittel Schule	142'020		141'920		130'569.79	
3104.01	Schul- und Spielmaterial	350		350			
3104.08	TTG / Textiles und Technisches Gestalten	20'880		25'390		22'936.96	
3104.11	Lehrmittel Musikunterricht			580		53.25	
3105.00	Lebensmittel	2'100		4'300		1'106.30	

Erfolgsrechnung

Budget / dd.mm.yyyy 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.01	Anschaffung Schulmobilien	3'000		1'000		1'507.85	
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen/Instrumente	660				7'469.35	
3113.00	Anschaffung von Hardware					1'631.10	
3118.01	Anschaffung von Software/Lizenzen	56'240		49'690		1'817.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'480		9'900		3'619.10	
3130.01	Portokosten			100		26.00	
3130.02	Telefongebühren	15'850		15'750		14'461.31	
3130.44	Schularbeit mit Förster	500		500		608.45	
3132.08	Dolmetscherentschädigungen	4'500		2'000		4'723.60	
3132.16	EDV-Beratung Anwendung					24'950.46	
3134.04	Schülerunfallversicherung	960		960		954.45	
3150.00	Unterhalt der Mobilien	2'900		2'900		390.00	
3153.01	Unterhalt Informatik-Hardware Schulen	10'000		9'300		4'792.05	
3161.01	All-In-Vertrag Kopiergerät Schule	18'000		17'000		20'622.95	
3169.01	Schwimmunterricht Schulen (Miete Hallenbad/Schwimmlehrer)	8'000					
3170.00	Reisekosten und Spesen					2'972.30	
3170.12	Schülertransportkosten	31'500		31'500		27'515.00	
3171.01	Schulreisen, Exkursionen	38'850		39'080		30'542.87	
3171.02	Schullager	10'300		10'720		6'429.60	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Fahrzeuge/Mobilien/IT	78'740		120'880		51'882.00	
3631.03	Besoldungsanteil an Kanton	1'223'890		1'229'020		1'325'246.55	
4260.00	Rückerstattungen Diverse				200		
213	Oberstufe	1'680'770		1'559'200		1'230'377.41	
	Nettoergebnis		1'680'770		1'559'200		1'230'377.41
2130	Oberstufe	1'680'770		1'559'200		1'230'377.41	
3612.19	Schulgelder an Kreisschule Mutschellen	785'930		759'490		608'668.20	
3631.03	Besoldungsanteil an Kanton	833'060		750'090		566'532.56	
3632.03	Besoldungsanteile an Kreisschule Mutschellen für Schulleitung	61'780		49'620		55'176.65	
214	Musikschulen	155'190		142'090		146'310.00	
	Nettoergebnis		155'190		142'090		146'310.00
2140	Musikschulen	155'190		142'090		146'310.00	

Erfolgsrechnung

Budget / dd.mm.yyyy 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.22	Mitgliederbeiträge	50		50		50.00	
3612.32	Beiträge an Allgemeine Musikschule Mutschellen	155'140		142'040		146'260.00	
217	Schulliegenschaften	1'279'110	116'870	1'265'310	116'170	1'160'377.32	117'236.20
	Nettoergebnis		1'162'240		1'149'140		1'043'141.12
2170	Schulliegenschaften	1'148'140	67'500	1'124'020	66'800	1'025'494.44	67'868.20
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	261'400		257'100		232'547.95	
3010.02	Treueprämien			8'480			
3020.00	Löhne der Lehrkräfte					195.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	19'090		15'200		14'680.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'500		20'100		19'047.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	210		260		259.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'790		3'100		3'196.65	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	520		280		341.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'490		1'890		1'472.00	
3100.00	Büromaterial	300		300			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	22'200		20'200		22'572.15	
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen/Instrumente	14'350		4'600		15'484.80	
3111.02	Anschaffungen Schulsport	2'500		2'500		2'350.70	
3112.02	Anschaffung Schutz- und Arbeitskleider	320		320		334.23	
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	116'000		127'500		65'097.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'500		5'500		5'036.95	
3130.01	Portokosten	50		50			
3130.02	Telefongebühren	300		300			
3134.00	Sachversicherungsprämien	12'750		12'750		11'102.81	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	9'800		1'800		9'169.95	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	18'530		24'270		43'263.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	20'050		18'850		16'550.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen					300.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten al	282'690		292'580		259'820.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige	45'660		45'000		45'651.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen IR-Beiträge	286'450		243'290		240'883.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	3'690		17'800		16'137.85	
4240.00	Benützungsgebühren Mehrzweckraum		4'500		4'500		5'155.00
4260.00	Rückerstattungen Diverse				1'300		
4430.01	Mietzinsen Liegenschaften FV						220.00

Erfolgsrechnung

Budget / dd.mm.yyyy 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4470.08	Pacht-/Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		2'500		500		1'993.20
4920.01	Anteil Kultur an Schulanlagen		500		500		500.00
4920.02	Anteil Sport an Schulanlagen		60'000		60'000		60'000.00
2171	Kindergartenliegenschaften	130'970	49'370	141'290	49'370	134'882.88	49'368.00
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	25'000		26'000		25'729.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'830		1'700		1'671.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10		40		6.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	370		370		360.20	
3055.00	Krankentaggeldversicherung			30		23.60	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			500			
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	34'000		34'400		18'775.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'920		2'920		2'143.43	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	13'930		15'930		29'275.35	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten al	32'700		32'700		32'691.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	20'210		26'700		24'206.75	
4470.00	Pacht-/Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		49'370		49'370		49'368.00
218	Tagesbetreuung	352'710	242'000	356'670	235'000	338'204.85	238'454.65
	Nettoergebnis		110'710		121'670		99'750.20
2180	Tagesbetreuung	352'710	242'000	356'670	235'000	338'204.85	238'454.65
3020.03	Löhne Tagesbetreuung	210'000		218'000		198'633.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	13'000		14'300		12'601.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'500		3'620		2'355.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	60		60		52.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'000		3'100		2'715.80	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	250		200		240.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	3'500		3'500		3'034.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'350		1'350		906.50	
3100.00	Büromaterial	250		250			
3104.01	Schul- und Spielmaterial	500		500		218.90	
3105.00	Lebensmittel	30'000		30'000		33'517.75	
3130.02	Telefongebühren					247.70	
3132.16	EDV-Beratung Anwendung	1'400		1'400		1'099.70	
3171.01	Schulreisen, Exkursionen	1'400		1'400		306.40	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					323.00	

Erfolgsrechnung

Budget / dd.mm.yyyy 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.18	Beiträge an Kindermittagstisch			3'000			
3636.20	Beiträge an Kinderkrippenplätze	85'000		72'000		78'970.90	
3636.22	Beiträge an Verein Kinderbetreuung Sockelbeitrag			3'490			
3636.24	Beiträge an Tagesfamilien	500		500		2'981.15	
4260.19	Elternanteile Tagesbetreuung "Sunnehus"		240'000		230'000		236'573.40
4260.20	Elternanteile Tagesbetreuung Mittagstisch		2'000		5'000		1'881.25
219	Obligatorische Schule, übriges	505'010	25'300	382'780	25'300	261'179.33	90.00
	Nettoergebnis		479'710		357'480		261'089.33
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	286'950		182'700		148'470.33	90.00
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	126'020		58'700		56'285.30	
3010.09	Erstattung Lohn Verwaltungs- und Betrieb					-689.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	9'200		1'730		3'619.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'500		530		2'969.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	120		40		63.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'830		850		788.15	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	310		90		157.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	3'000					
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'860		3'500		5'287.59	
3100.00	Büromaterial	500		1'000		67.90	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar/-geräte					2'558.95	
3130.01	Portokosten	3'000		600		751.50	
3130.02	Telefongebühren					2'981.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500			
3631.03	Besoldungsanteil an Kanton	134'110		115'160		73'628.79	
4260.00	Rückerstattungen Diverse						90.00
2191	Volksschule Übriges	218'060	25'300	200'080	25'300	112'709.00	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	112'940		110'700		69'630.10	
3020.02	Leiterentschädigung			2'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	8'210		7'540		4'464.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'000		5'900		3'574.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	110		50		18.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'630		1'640		962.25	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	270		270		192.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	7'400		500		8'100.00	

Erfolgsrechnung

Budget / dd.mm.yyyy 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	8'150		4'080		10'809.45	
3104.00	Lehrmittel Schule	500		750		560.70	
3118.01	Anschaffung von Software/Lizenzen					850.85	
3130.02	Telefongebühren					179.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen					354.60	
3170.18	Schulabschlussfeiern	20'200		14'000		12'391.00	
3636.09	Ski- und Snowboardlager					620.00	
3636.10	Ski- und Snowboardlager neue Laufnummer	52'650		52'650			
4260.13	Rückerstattung Elternanteile		25'300		25'300		
22	Sonderschulen	750		750		617.45	
	Nettoergebnis		750		750		617.45
220	Sonderschulen	750		750		617.45	
	Nettoergebnis		750		750		617.45
2200	Sonderschulen	750		750		617.45	
3104.01	Schul- und Spielmaterial	750		750		617.45	
23	Berufliche Grundbildung	295'000		240'000		334'409.75	
	Nettoergebnis		295'000		240'000		334'409.75
230	Berufliche Grundbildung	295'000		240'000		334'409.75	
	Nettoergebnis		295'000		240'000		334'409.75
2300	Berufliche Grundbildung	295'000		240'000		334'409.75	
3631.00	Schulgelder an kantonale Schulen	190'000		160'000		198'988.25	
3634.00	Schulgelder an Berufsschulen	105'000		80'000		135'421.50	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	709'930	50'150	716'780	650	710'421.89	2'750.00
	Nettoergebnis		659'780		716'130		707'671.89
32	Kultur, übrige	118'410	2'000	111'350	650	165'287.14	2'750.00
	Nettoergebnis		116'410		110'700		162'537.14
329	Kultur, übriges	118'410	2'000	111'350	650	165'287.14	2'750.00
	Nettoergebnis		116'410		110'700		162'537.14

Erfolgsrechnung

Budget / dd.mm.yyyy 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3290	Kultur, übriges	118'410	2'000	103'350	650	101'861.14	2'750.00
3000.05	Kulturkommission	600		600		315.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK					20.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					0.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					4.40	
3170.05	Bundesfeier	10'570		10'320		11'086.99	
3170.06	Jungbürgerfeier					1'871.90	
3170.08	Neuzuzügerapéro			4'000			
3170.10	Standortmarketing	6'000		6'000		2'965.75	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten al	8'730		8'730		8'729.00	
3612.26	Beitrag an Zentrumsbibliothek	65'680		61'600		61'390.00	
3612.31	Beitrag an Waldumgang	5'500				5'493.10	
3636.19	Beiträge an Vereine	6'000		6'000		4'450.00	
3636.26	Unterhaltsbeiträge an Schiessanlage	1'200		1'200		1'000.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	13'630		4'400		4'034.45	
3920.01	Interne Verrechnung Anteil Kultur	500		500		500.00	
4260.00	Rückerstattungen Diverse		2'000		650		2'750.00
3291	Gemeindesaal			8'000		63'426.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige			8'000		63'426.00	
34	Sport und Freizeit	591'520	48'150	605'430		545'134.75	
	Nettoergebnis		543'370		605'430		545'134.75
341	Sport	550'940	48'150	590'070		530'528.35	
	Nettoergebnis		502'790		590'070		530'528.35
3410	Sport	550'940	48'150	590'070		530'528.35	
3130.51	Vorprojekt/Machbarkeitsstudie Hallenbad Mutschellen	23'400		34'400			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten al			400			
3612.27	Beiträge an Sport- und Freizeitverband Burkertsmatt	227'930		251'260		228'192.90	
3636.19	Beiträge an Vereine	4'700		4'700		3'400.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen IR-Beiträge	234'910		234'910		234'901.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof			4'400		4'034.45	
3920.02	Interne Verrechnung Anteil Sport	60'000		60'000		60'000.00	
4612.00	Entschädigung von Gemeinden		48'150				

Erfolgsrechnung

Budget / dd.mm.yyyy 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
342	Freizeit	40'580		15'360		14'606.40	
	Nettoergebnis		40'580		15'360		14'606.40
3420	Freizeit	40'580		15'360		14'606.40	
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen/Instrumente			320		1'443.20	
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	2'700		2'900		1'908.90	
3130.22	Mitgliederbeiträge	40		40		40.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	2'500		1'000		1'128.15	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	35'340		11'100		10'086.15	
4	GESUNDHEIT	1'500'080		1'019'560		1'245'149.98	
	Nettoergebnis		1'500'080		1'019'560		1'245'149.98
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	109'420		109'420		109'418.00	
	Nettoergebnis		109'420		109'420		109'418.00
412	Kranken-, Alters- und Pflgeheime	109'420		109'420		109'418.00	
	Nettoergebnis		109'420		109'420		109'418.00
4120	Kranken- und Pflegeheime	109'420		109'420		109'418.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen IR-Beiträge	109'420		109'420		109'418.00	
42	Ambulante Krankenpflege	1'370'020		889'500		1'116'978.48	
	Nettoergebnis		1'370'020		889'500		1'116'978.48
421	Ambulante Krankenpflege	1'370'020		889'500		1'116'978.48	
	Nettoergebnis		1'370'020		889'500		1'116'978.48
4210	Ambulante Krankenpflege	1'370'020		889'500		1'116'978.48	
3130.22	Mitgliederbeiträge	230		230		230.00	
3631.05	Beiträge an Pflegefinanzierung	920'000		540'000		753'582.05	
3631.12	Betriebskostenbeitrag an kantonale Clearingstelle	8'000		15'000		13'319.30	
3636.01	Beitrag an Spitex Mutschellen	417'790		310'470		329'324.73	
3636.02	Beitrag an Onko-, Kispi, Pro Senectute	1'000		500		1'278.40	
3636.06	Begleitete Besuchstage Aargau BBT			300			
3636.23	Beiträge an Mütter- und Väterberatung	23'000		23'000		19'244.00	

Erfolgsrechnung

Budget / dd.mm.yyyy 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
43	Gesundheitsprävention	20'640		20'640		18'753.50	
	Nettoergebnis		20'640		20'640		18'753.50
433	Schulgesundheitsdienst	20'440		20'440		18'621.60	
	Nettoergebnis		20'440		20'440		18'621.60
4330	Schulgesundheitsdienst	20'440		20'440		18'621.60	
3010.05	Besoldung Schularzt	1'350		1'350		1'286.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	330		330		98.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10		10		0.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	80		80		21.30	
3106.00	Medizinisches Material	950		950		855.10	
3136.01	Schulzahnarzt	17'720		17'720		16'359.35	
434	Lebensmittelkontrolle	200		200		131.90	
	Nettoergebnis		200		200		131.90
4340	Lebensmittelkontrolle	200		200		131.90	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	200		200		131.90	
5	SOZIALE SICHERHEIT	3'089'950	919'350	2'807'370	664'000	2'538'026.40	389'404.65
	Nettoergebnis		2'170'600		2'143'370		2'148'621.75
52	Invalidität	510		510		510.00	
	Nettoergebnis		510		510		510.00
524	Leistungen an Invalide	510		510		510.00	
	Nettoergebnis		510		510		510.00
5240	Leistung an Invalide	510		510		510.00	
3636.21	Beitrag an Schweiz. Bibliothek für Sehbehinderte	510		510		510.00	
53	Alter + Hinterlassene	35'500	4'000	38'140	4'000	42'235.86	3'934.70
	Nettoergebnis		31'500		34'140		38'301.16
531	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV	24'200	4'000	20'340	4'000	27'025.05	3'934.70

Erfolgsrechnung

Budget / dd.mm.yyyy 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		20'200		16'340		23'090.35
5310	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV	24'200	4'000	20'340	4'000	27'025.05	3'934.70
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	21'850		18'300		23'787.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'600		1'240		1'530.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	200		200		1'241.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	20		20		26.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	320		350		333.10	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	60		80		66.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	150		150		39.60	
4611.06	Entschädigung an AHV-Zweigstelle		4'000		4'000		3'934.70
535	Leistungen an Alter	11'300		17'800		15'210.81	
	Nettoergebnis		11'300		17'800		15'210.81
5350	Leistungen an Alter	11'300		17'800		15'210.81	
3171.04	Betagtenbetreuung	11'300		17'800		15'210.81	
54	Familie und Jugend	441'860	64'000	344'100	56'000	467'493.76	76'224.20
	Nettoergebnis		377'860		288'100		391'269.56
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	140'000	32'000	107'450	32'000	105'785.40	33'244.80
	Nettoergebnis		108'000		75'450		72'540.60
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	140'000	32'000	107'450	32'000	105'785.40	33'244.80
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	18'600		6'000		7'900.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'360		420		508.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	200		400		412.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	20		20		8.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	270		90		110.55	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	50		20		22.15	
3130.17	Entschädigung Alimenteninkassostelle	5'500		5'500		4'208.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen					30.00	
3637.05	Alimentenbevorschussung	114'000		95'000		92'584.00	
4260.09	Rückerstattungen Alimente		32'000		32'000		32'933.05
4612.19	Beiträge von Gemeinden DL Alimente						311.75

Erfolgsrechnung

Budget / dd.mm.yyyy 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
544	Jugendschutz	296'860	32'000	226'650	24'000	361'366.36	42'979.40
	Nettoergebnis		264'860		202'650		318'386.96
5440	Jugendschutz	146'860		106'650		173'106.96	9'385.00
3635.05	Kindesschutzmassnahmen	30'000				71'019.51	
3636.06	Begleitete Besuchstage Aargau BBT	560		550		549.35	
3636.14	Beiträge an Kommission Jugend und Freizeit	116'000		105'800		100'996.10	
3636.17	Elternbriefe Pro Juventute	300		300		542.00	
4260.13	Rückerstattung Elternanteile						9'385.00
5441	Kinder- und Jugendheime	150'000	32'000	120'000	24'000	188'259.40	33'594.40
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					1'080.00	
3634.05	Beiträge Unternehmen für Sonderschulen	150'000		120'000		187'179.40	
4260.16	Elternbeiträge Sonderschulung		32'000		24'000		33'594.40
545	Leistungen an Familien	5'000		10'000		342.00	
	Nettoergebnis		5'000		10'000		342.00
5450	Leistungen an Familien	5'000		10'000		342.00	
3637.03	Elternschaftsbeihilfe	5'000		10'000		342.00	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	2'612'080	851'350	2'424'620	604'000	2'027'786.78	309'245.75
	Nettoergebnis		1'760'730		1'820'620		1'718'541.03
572	Wirtschaftliche Hilfe	526'500	50'000	525'000	50'000	384'241.78	62'603.95
	Nettoergebnis		476'500		475'000		321'637.83
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	526'500	50'000	525'000	50'000	384'241.78	62'603.95
3631.13	Poolbeitrag an kostenintensive Einzelfälle in der Sozialhilfe	6'500		5'000		8'058.00	
3637.12	Materielle Hilfe an Schweizer	360'000		300'000		296'980.89	
3637.13	Materielle Hilfe an Ausländer	160'000		220'000		79'202.89	
4260.12	Rückerstattung materielle Hilfe von Schweizern		30'000		30'000		46'581.60
4260.17	Rückerstattung materielle Hilfe von Ausländern		20'000		20'000		16'022.35
573	Asylwesen	676'610	801'350	537'450	554'000	357'738.90	243'345.70
	Nettoergebnis	124'740		16'550			114'393.20

Erfolgsrechnung

Budget / dd.mm.yyyy 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5730	Asylwesen	676'610	801'350	537'450	554'000	357'738.90	243'345.70
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	62'000		52'000		12'375.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	4'530		3'530		803.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	550		800		645.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	60		20		3.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	900		750		173.10	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	150		30		34.60	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	323'920		244'320		226'744.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen					78.30	
3637.07	Materielle Hilfe Asylbewerber	284'500		236'000		116'880.20	
4260.11	Rückerstattung Kosten Asylwesen		721'350		544'000		169'293.70
4470.08	Pacht-/Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen						58'302.00
4612.39	Rückerstattung Gemeinde Oberwil-Lieli		80'000		10'000		15'750.00
579	Fürsorge, übriges	1'408'970		1'362'170		1'285'806.10	3'296.10
	Nettoergebnis		1'408'970		1'362'170		1'282'510.00
5790	Fürsorge, übriges	1'408'970		1'362'170		1'285'806.10	3'296.10
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	63'540		55'000		59'800.30	
3010.02	Treueprämien					3'392.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	4'640		3'730		4'065.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'100		3'600		3'775.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	60		80		66.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	930		800		884.45	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	160		130		176.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	150		150		150.00	
3130.22	Mitgliederbeiträge	550		550		550.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					71.10	
3631.06	Restkosten für Sonderschulung und Heimaufenthalt	1'192'440		1'155'730		1'073'550.70	
3636.08	Beiträge an Pro Senectute	30'600		30'600		27'531.55	
3636.27	Beitrag an Stiftung Frauenhaus Aargau-Solothurn	300		300		300.00	
3636.28	Beitrag für Altersfragen	2'500		2'500		2'492.95	
3637.14	Finanzierung nicht bezahlter Krankenkassenprämien und Kostenbeteiligungen	109'000		109'000		108'998.65	
4612.20	Beiträge von Gemeinden DL Soziales						3'296.10
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	632'130	40'500	666'390	25'190	810'631.99	30'795.00

Erfolgsrechnung

Budget / dd.mm.yyyy 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		591'630		641'200		779'836.99
61	Strassenverkehr	579'680	40'500	613'440	25'190	758'187.99	30'795.00
	Nettoergebnis		539'180		588'250		727'392.99
613	Kantonsstrassen, übrige	116'580	15'000	111'600	5'000	115'459.50	4'200.00
	Nettoergebnis		101'580		106'600		111'259.50
6130	Kantonsstrassen, übrige	116'580	15'000	111'600	5'000	115'459.50	4'200.00
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege					2'692.50	
3141.10	Strassenentwässerung Kantonsstrasse	4'850		4'830		4'825.00	
3300.10	Planmässige Abschreibung Strassen / Verk	28'870		28'870		28'868.00	
3660.10	Planmässige Abschreibungen IR-Beiträge K	82'860		77'900		79'074.00	
4611.04	Entschädigung durch Kanton		15'000		5'000		4'200.00
615	Gemeindestrassen	463'100	25'500	501'840	20'190	642'728.49	26'595.00
	Nettoergebnis		437'600		481'650		616'133.49
6150	Gemeindestrassen	463'100	25'500	501'840	20'190	642'728.49	26'595.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6'500		6'200		4'862.02	
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen/Instrumente					4'053.05	
3120.06	Energie Strassenbeleuchtung	26'000		26'000		13'540.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'000		25'000		12'922.90	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	29'600		46'100		65'252.80	
3141.02	Unterhalt Strassenbeleuchtung	15'000		10'000		92'237.10	
3141.03	Reinigung Strassenschächte	18'000		18'000		16'660.00	
3141.05	Markierungen Strassen/Plätze	4'500		6'000		3'625.55	
3141.08	Strassenentwässerung Gemeindestrassen	46'550		46'420		46'373.00	
3141.09	Winterdienst Strassenunterhalt	13'500		13'500		8'632.38	
3144.21	Unterhalt Personenunterführungen, WC-Bahnhof	6'660		6'660		2'154.00	
3300.10	Planmässige Abschreibung Strassen / Verk	90'120		87'990		82'132.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten al					7'979.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Fahrzeuge/Mobilien/IT			23'500		18'093.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige			12'500		98'023.00	
3612.20	Beitrag an Regionalpolizei					4'810.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	190'670		173'970		161'378.34	
4260.00	Rückerstattungen Diverse		1'000		1'000		1'190.00

Erfolgsrechnung

Budget / dd.mm.yyyy 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4270.00	Bussen		500		1'190		
4472.00	Parkgebühren		24'000		18'000		25'405.00
62	Öffentlicher Verkehr	52'450		52'950		52'444.00	
	Nettoergebnis		52'450		52'950		52'444.00
622	Regionalverkehr	52'450		52'450		52'444.00	
	Nettoergebnis		52'450		52'450		52'444.00
6220	Regionalverkehr	52'450		52'450		52'444.00	
3300.10	Planmässige Abschreibung Strassen / Verk	25'980		25'980		25'975.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten al	26'470		26'470		26'469.00	
629	Öffentlicher Verkehr, übriges			500			
	Nettoergebnis				500		
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges			500			
3634.04	Tageskarten SBB			500			
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'731'710	2'513'710	2'713'210	2'516'030	2'529'571.98	2'359'693.02
	Nettoergebnis		218'000		197'180		169'878.96
71	Wasserversorgung	705'730	705'730	676'180	676'180	661'758.79	661'758.79
710	Wasserversorgung	705'730	705'730	676'180	676'180	661'758.79	661'758.79
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	705'730	705'730	676'180	676'180	661'758.79	661'758.79
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	29'680		29'340		28'499.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'170		1'900		1'831.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'200		2'190		2'062.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	240		300		272.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	430		450		399.40	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	60		70		79.50	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	250		250			
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen/Instrumente	29'150		28'500		6'657.75	
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	5'000		5'000		2'181.38	
3120.10	Einkauf von Wasser	358'560		346'060		294'048.88	

Erfolgsrechnung

Budget / dd.mm.yyyy 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'960		13'960		5'860.49	
3130.02	Telefongebühren	550		550		533.59	
3130.05	Wasserproben	5'500		5'500		4'732.41	
3130.19	Leckortung	3'000		3'000		2'242.43	
3130.22	Mitgliederbeiträge	110		110		102.14	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	300		300		275.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	850		850		783.01	
3134.00	Sachversicherungsprämien	750		750		678.73	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	40'000		70'000		25'405.76	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	1'000		2'000		1'520.24	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	1'000		2'200		5'445.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					0.10	
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten sp	113'670		118'700		113'662.00	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien	56'190		15'000		56'180.00	
3612.00	Verwaltungsentschädigung an Einwohnergemeinde	28'340		26'500		27'880.00	
3612.03	Interne Verrechnung Werkhof nicht steuerfinanzierter Betrieb	12'270		2'200		2'017.25	
4240.06	Wasserzins inkl. Grundgebühren		550'000		550'000		542'333.51
4260.00	Rückerstattungen Diverse		1'000		1'000		2'818.65
4612.04	Hydrantenentschädigung		36'000		36'000		36'199.63
4631.01	Beiträge AGV Löschfonds		18'100		17'900		24'100.00
4660.71	Planm. Aufl. pass. IR-Beitr. priv. Haushalten		100'050		64'290		56'307.00
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Ertragsüberschuss					78'406.48	
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Aufwandüberschuss		580		6'990		
72	Abwasserbeseitigung	896'480	896'480	851'240	851'240	737'065.45	737'065.45
720	Abwasserbeseitigung	896'480	896'480	851'240	851'240	737'065.45	737'065.45
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	896'480	896'480	851'240	851'240	737'065.45	737'065.45
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	125'530		106'550		99'266.65	
3010.02	Treueprämien	5'900					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	9'170		6'000		5'906.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'700		7'200		7'197.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'000		1'900		910.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'820		1'400		1'288.20	

Erfolgsrechnung

Budget / dd.mm.yyyy 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	Krankentaggeldversicherung	290		260		268.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		500		728.90	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	25'500		19'500		14'540.51	
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen/Instrumente	15'000		19'500		57'732.16	
3112.02	Anschaffung Schutz- und Arbeitskleider	2'000		600		308.91	
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	87'000		77'000		41'355.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'150		6'300		3'525.68	
3130.02	Telefongebühren	850		790		763.07	
3130.33	Schlammtransportkosten	35'000		40'000		27'392.71	
3130.34	Schlammverbrennungskosten "Blettler"	95'000		75'000		78'014.21	
3130.35	Verbandsbeiträge ARA	800		800		785.70	
3130.36	Abfallbeseitigung ARA	4'000		4'000		2'055.35	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	4'400		6'500		3'281.06	
3134.00	Sachversicherungsprämien	9'940		9'490		9'562.63	
3137.00	Steuern und Abgaben	42'000		41'000		41'004.00	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	47'500		48'700		29'786.58	
3143.02	Unterhalt Regenbecken Dorf	2'000		2'400			
3144.00	Unterhalt Hochbauten					9'564.25	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	20'300		18'000		44'828.23	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		300		2'473.05	
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten sp	248'470		255'050		205'143.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige	51'340		52'000			
3612.00	Verwaltungsentschädigung an Einwohnergemeinde	38'500		37'200		37'280.00	
3612.03	Interne Verrechnung Werkhof nicht steuerfinanzierter Betrieb	6'520		13'300		12'103.40	
4240.07	Abwasserbenützungsgebühren		570'000		570'000		544'578.75
4240.09	Benützungsgebühren Kantonsstrassen		4'480		4'480		4'480.04
4240.10	Benützungsgebühren Gemeindestrassen		43'060		43'080		43'057.57
4260.00	Rückerstattungen Diverse		2'000		2'000		
4660.71	Planm. Aufl. pass. IR-Beitr. priv. Haushalten		123'010		87'580		79'902.00
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Aufwandüberschuss		153'930		144'100		65'047.09
73	Abfallwirtschaft	887'500	887'500	963'110	963'110	934'575.63	934'575.63
730	Abfallwirtschaft	887'500	887'500	963'110	963'110	934'575.63	934'575.63
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	887'500	887'500	963'110	963'110	934'575.63	934'575.63

Erfolgsrechnung

Budget / dd.mm.yyyy 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	2'400		2'400		3'599.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	150		150		160.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	40		40		33.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	40		40		35.35	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	10		10		7.75	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	60'000		49'000		60'581.78	
3101.04	Einkauf Säcke für Plastikentsorgung	12'500		12'500		9'749.30	
3102.02	Abfall- und Veranstaltungskalender	16'500		16'500		26'602.03	
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen/Instrumente	1'200		6'300		1'058.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'600		2'300		160.00	
3130.03	Kehrichttransporte	119'000		123'000		119'878.23	
3130.04	Entsorgung Hauskehricht/Sperrgut	85'000		85'000			
3130.09	(inaktiv neu 3130.04))					79'295.12	
3130.10	Entsorgung Grüngut	65'000		66'500		58'584.13	
3130.12	Entsorgung Glas Recycling	10'000		10'000		8'513.42	
3130.13	Entsorgung Metalle	3'500		4'500		3'319.49	
3130.14	Entsorgung Übrige Abfallarten	7'100		6'500		5'706.26	
3130.15	Papiersammlungen Vereine	20'500		16'000		13'951.01	
3130.37	Entsorgung Altöl	1'200		1'600		992.11	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte			500			
3161.00	Mieten, Benützungskosten	1'000		1'200			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					0.09	
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten sp	7'420		7'420		7'416.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige			2'600		23'064.00	
3612.00	Verwaltungsentschädigung an Einwohnergemeinde	26'910		28'450		29'700.00	
3612.03	Interne Verrechnung Werkhof nicht steuerfinanzierter Betrieb	22'430		75'600		68'585.85	
3612.30	Anteil Kehrichtgebühren Widen und Berikon	420'000		445'000		413'581.16	
4240.11	Kehrichtgebühren		780'000		850'000		781'228.91
4240.19	Benützunggebühren Entsorgung Papier und Karton				17'000		14'503.92
4240.20	Benützunggebühren Entsorgung Grüngut		25'000		27'000		25'542.13
4240.22	Benützunggebühren Entsorgung Plastik		15'000		15'000		11'118.25
4250.00	Verkäufe		300		300		239.65
4260.00	Rückerstattungen Diverse		20'000		22'900		20'359.05
4270.00	Bussen		500		1'000		484.75
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Aufwandüberschuss		46'700		29'910		81'098.97

Erfolgsrechnung

Budget / dd.mm.yyyy 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
74	Verbauungen	61'610	7'000	47'980	4'500	55'901.85	10'974.35
	Nettoergebnis		54'610		43'480		44'927.50
741	Gewässerverbauungen	61'610	7'000	47'980	4'500	55'901.85	10'974.35
	Nettoergebnis		54'610		43'480		44'927.50
7410	Gewässerverbauungen	61'610	7'000	47'980	4'500	55'901.85	10'974.35
3142.00	Unterhalt Wasserbau	8'640		11'390		2'599.50	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	5'000		5'000		4'530.50	
3300.20	Planmässige Abschreibung Wasserbau	12'760		11'140		11'098.00	
3631.07	Beitrag an Kanton für Gewässerverbauungen	19'420		7'150		25'570.45	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	15'790		13'300		12'103.40	
4631.00	Beiträge von Kanton		7'000		4'500		10'974.35
77	Übriger Umweltschutz	162'260	17'000	148'180	21'000	113'259.81	15'318.80
	Nettoergebnis		145'260		127'180		97'941.01
771	Friedhof und Bestattung	116'430	17'000	119'610	21'000	88'520.41	15'318.80
	Nettoergebnis		99'430		98'610		73'201.61
7710	Friedhof und Bestattung	116'430	17'000	119'610	21'000	88'520.41	15'318.80
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	2'600		2'600			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	160		160			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10		10			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	40		40			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500		1'500		1'476.65	
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen/Instrumente	250					
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	7'000		7'000		3'851.80	
3130.16	Bestattungskosten, Kremation	22'000		22'000		14'889.40	
3130.49	Planung Erweiterung Urnenwand/Gemeinschaftsgrab			10'000		520.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	600		530		334.50	
3140.03	Unterhalt Friedhofanlage	1'000		1'000		2'436.25	
3140.04	Grabunterhalt, Grabbepflanzungen	21'050		24'200		21'012.56	
3144.19	Unterhalt Friedhofgebäude	1'000		1'000		484.65	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	1'110		2'000			
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten al	3'170		3'170		3'170.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	54'940		44'400		40'344.60	

Erfolgsrechnung

Budget / dd.mm.yyyy 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.12	Grabplatzgebühren		1'000		6'000		
4260.00	Rückerstattungen Diverse		6'000		5'000		5'473.80
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		10'000		10'000		9'845.00
779	Umweltschutz, übriges	45'830		28'570		24'739.40	
	Nettoergebnis		45'830		28'570		24'739.40
7790	Umweltschutz, übriges	45'830		28'570		24'739.40	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500			
3111.03	Anschaffung Robidogbehälter	2'900		2'900		2'726.95	
3130.38	Containerleerungen	6'000		6'200		5'616.00	
3631.08	Kadaverbeseitigung	5'320		5'670		4'293.05	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	31'110		13'300		12'103.40	
79	Raumordnung	18'130		26'520		27'010.45	
	Nettoergebnis		18'130		26'520		27'010.45
790	Raumordnung	18'130		26'520		27'010.45	
	Nettoergebnis		18'130		26'520		27'010.45
7900	Raumordnung	18'130		26'520		27'010.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	250		250		42.00	
3130.39	GemLIS Wartungsgebühren/Nachführung Pläne	9'940		9'500		9'028.60	
3130.92	Teilzonenplanung und Sondernutzungsplanung Bolleri					11'072.85	
3130.99	Betriebs- und Gestaltungskonzept Mutschellen-Kreuzung			5'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	1'000		1'000			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige			3'870			
3632.01	Beiträge an Regionalplanung	6'940		6'900		6'867.00	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	69'460	120'000	74'760	139'930	121'795.30	121'343.52
	Nettoergebnis	50'540		65'170			451.78
81	Landwirtschaft	30'480	18'500	48'260	18'500	96'513.25	18'124.85
	Nettoergebnis		11'980		29'760		78'388.40
812	Strukturverbesserungen	7'800		8'310		8'168.40	
	Nettoergebnis		7'800		8'310		8'168.40

Erfolgsrechnung

Budget / dd.mm.yyyy 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8120	Strukturverbesserungen	7'800		8'310		8'168.40	
3130.40	Unterhalt Flurstrassen Dritte	7'800		7'800		7'660.20	
3612.28	Gemeindebeitrag Flurwegunterhalt			510		508.20	
814	Produktionsverbesserungen Pflanzen	22'680	18'500	39'950	18'500	88'344.85	18'124.85
	Nettoergebnis		4'180		21'450		70'220.00
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	22'680	18'500	39'950	18'500	88'344.85	18'124.85
3000.06	Landwirtschaftskommission	400		400		195.00	
3010.06	Kommunale Erhebungsstelle Landwirtschaft	1'850		1'850		1'850.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		492.20	
3143.01	Unterhalt Drainageleitungen	8'500		8'500		60'970.90	
3637.00	Beiträge an Bienenzüchter	1'000		1'500		630.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	9'930		26'700		24'206.75	
4021.01	Hektarenbeiträge		18'000		18'000		17'891.95
4630.02	Bundesbeitrag Feuerbrandbekämpfung		500		500		232.90
82	Forstwirtschaft	20'500		20'500		20'288.00	
	Nettoergebnis		20'500		20'500		20'288.00
820	Forstwirtschaft	20'500		20'500		20'288.00	
	Nettoergebnis		20'500		20'500		20'288.00
8200	Forstwirtschaft	20'500		20'500		20'288.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'500		20'500		20'288.00	
84	Tourismus	18'480		6'000		4'994.05	
	Nettoergebnis		18'480		6'000		4'994.05
840	Tourismus	18'480		6'000		4'994.05	
	Nettoergebnis		18'480		6'000		4'994.05
8400	Tourismus	18'480		6'000		4'994.05	
3109.01	Ersatzbeschaffung Fahnen	2'500		3'000		2'498.55	
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen/Instrumente	480					
3130.41	Weihnachtsbäume stellen	1'000		1'000		927.95	

Erfolgsrechnung

Budget / dd.mm.yyyy 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.97	Montage und Demontage Weihnachtsbeleuchtung	2'000		2'000		1'567.55	
3636.00	Beiträge MEGA	12'500					
87	Brennstoffe und Energie		101'500		121'430		103'218.67
	Nettoergebnis	101'500		121'430		103'218.67	
871	Elektrizität		101'500		121'430		103'218.67
	Nettoergebnis	101'500		121'430		103'218.67	
8710	Elektrizität		101'500		121'430		103'218.67
4120.01	Konzessionsgebühren Elektra AG Rudolfstetten		100'000		120'000		99'283.67
4420.00	Dividenden Elektra		1'500		1'430		3'935.00
9	FINANZEN UND STEUERN	1'032'730	14'405'250	656'180	13'232'730	4'635'173.71	17'437'623.03
	Nettoergebnis	13'372'520		12'576'550		12'802'449.32	
91	Steuern	46'000	12'009'900	16'000	11'711'600	14'999.18	12'287'042.20
	Nettoergebnis	11'963'900		11'695'600		12'272'043.02	
910	Steuern	46'000	12'009'900	16'000	11'711'600	14'999.18	12'287'042.20
	Nettoergebnis	11'963'900		11'695'600		12'272'043.02	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	46'000	11'581'900	16'000	11'452'600	14'999.18	11'679'990.25
3180.09	Wertberichtigungen auf Forderungen	-10'000		-10'000		-17'712.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	70'000		40'000		52'921.43	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen	-14'000		-14'000		-20'210.25	
4000.00	Einkommenssteuern natPers. Rechnungsjahr		8'555'000		8'954'000		8'430'640.43
4000.10	Einkommenssteuern natPers. frühere Jahre		1'260'000		818'000		1'302'758.61
4000.30	Pauschale Steueranrechnung natürliche Pe		-8'100		-8'400		-7'364.65
4001.00	Vermögenssteuern natPers.Rechnungsjahr		795'000		847'000		883'955.12
4001.10	Vermögenssteuern natPers. früherer Jahre		140'000		82'000		146'405.24
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		340'000		340'000		373'981.75
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		500'000		420'000		549'613.75
9101	Sondersteuern		428'000		259'000		607'051.95
4000.20	Nachsteuern und Bussen natürliche Person		10'000		20'000		98.65
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		350'000		200'000		523'604.50

Erfolgsrechnung

Budget / dd.mm.yyyy 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		40'000		15'000		56'658.80
4033.00	Hundetaxen		28'000		24'000		26'690.00
93	Finanz- und Lastenausgleich		241'500		210'500		255'200.00
	Nettoergebnis	241'500		210'500		255'200.00	
930	Finanz- und Lastenausgleich		241'500		210'500		255'200.00
	Nettoergebnis	241'500		210'500		255'200.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich		241'500		210'500		255'200.00
4621.50	Innerkantonaler Finanzausgleich von Kanton an die Gemeinden		122'000		91'000		151'000.00
4621.60	Feinausgleich		119'500		119'500		104'200.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	531'710	172'860	183'810	184'460	95'059.07	4'421'747.94
	Nettoergebnis		358'850	650		4'326'688.87	
961	Zinsen	458'000	34'000	99'500	42'000	26'177.92	27'865.69
	Nettoergebnis		424'000		57'500	1'687.77	
9610	Zinsen	458'000	34'000	99'500	42'000	26'177.92	27'865.69
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		500		1'358.97	
3130.42	Bank- und Postcheckspesen	4'000		4'000		2'894.58	
3400.00	Negativzinsen Bank- und Postcheckkonto					364.37	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	450'000		90'000		18'000.00	
3499.00	Skonti, Vergütungszinse	3'500		5'000		3'560.00	
4400.00	Kontokorrentzinsen						404.44
4401.00	Verzugszinsen Zahlungen Gemeindesteuern		34'000		42'000		27'461.25
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	73'710	138'860	84'310	142'460	68'881.15	4'393'882.25
	Nettoergebnis	65'150		58'150		4'325'001.10	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	73'710	138'860	84'310	142'460	68'881.15	4'393'882.25
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal					1'598.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK					100.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					0.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					21.70	

Erfolgsrechnung

Budget / dd.mm.yyyy 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	31'100		31'100		25'246.55	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt	3'900		11'900		10'279.65	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	400		400			
3431.20	Anschaffungen Mobilien	1'500		1'500			
3431.30	Unterhalt Mobilien	100		100			
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen	500		500			
3439.10	Ver- und Entsorgung	34'100		34'100		28'242.85	
3439.30	Sachversicherungsprämien	2'110		2'110		1'373.90	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof			2'600		2'017.25	
4260.00	Rückerstattungen Diverse				3'000		1'863.50
4430.00	Pachtzinsen Finanzvermögen		9'200		9'200		8'907.90
4430.01	Mietzinsen Liegenschaften FV		107'290		107'890		110'929.00
4430.02	Baurechtzinsen		15'370		15'370		14'225.60
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		7'000		7'000		7'103.25
4443.00	Marktwertanpassungen Liegenschaften Finanzvermögen						4'250'853.00
97	Rückverteilungen		1'800		1'800		1'925.40
	Nettoergebnis	1'800		1'800		1'925.40	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'800		1'800		1'925.40
	Nettoergebnis	1'800		1'800		1'925.40	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'800		1'800		1'925.40
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		1'800		1'800		1'925.40
99	Nicht aufgeteilte Posten	455'020	1'979'190	456'370	1'124'370	4'525'115.46	471'707.49
	Nettoergebnis	1'524'170		668'000		4'053'407.97	
990	Nicht aufgeteilte Posten	455'020	455'020	456'370	456'370	406'603.49	406'603.49
9901	Werkhof	455'020	455'020	456'370	456'370	406'603.49	406'603.49
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	268'380		280'660		271'572.20	
3010.02	Treueprämien	9'020		3'440			
3030.00	Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	40'000		30'000		18'946.95	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	4'800		4'800		4'800.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	19'350		18'880		18'713.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'430		21'430		20'227.80	

Erfolgsrechnung

Budget / dd.mm.yyyy 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'110		3'400		2'665.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'850		5'640		4'070.45	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	640		670		550.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung					28.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'700		2'700		4'235.30	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000		3'000		2'246.05	
3101.02	Betriebsmaterial Fahrzeuge	15'300		14'000		14'602.90	
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen/Instrumente	3'090		15'500		15'711.99	
3111.05	Mobiliar/Geräte Provisorium Werkhof			19'700			
3112.02	Anschaffung Schutz- und Arbeitskleider	3'300		3'300		2'976.55	
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser			2'500		1'002.10	
3130.02	Telefongebühren	600		600		450.00	
3134.01	Haftpflichtversicherung	6'830		6'830		5'480.20	
3137.03	Verkehrssteuern Fahrzeuge	3'550		3'820		3'368.75	
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	22'200		15'500		14'954.90	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Fahrzeuge/Mobilien/IT	24'870					
4260.00	Rückerstattungen Diverse		11'000		15'500		3'157.45
4612.03	Interne Verrechnung Werkhof nicht steuerfinanzierter Betrieb		41'200		91'100		82'706.50
4910.03	Interne Verrechnung Werkhof		402'820		349'770		320'739.54
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge						65'104.00
	Nettoergebnis					65'104.00	
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge						65'104.00
429003	Kompensationszahlung Steuern						65'104.00
999	Abschluss		1'524'170		668'000	4'118'511.97	
	Nettoergebnis	1'524'170		668'000			4'118'511.97
9990	Abschluss		1'524'170		668'000	4'118'511.97	
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					4'118'511.97	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		1'524'170		668'000		

Erfolgsrechnung

Budget / 3.11.2023 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
	ERFOLGSRECHNUNG	20'575'320	20'575'320	18'731'990	18'731'990	22'338'154.76	22'338'154.76
3	Aufwand	20'575'320		18'731'990		18'141'236.31	
30	Personalaufwand	4'068'440		3'665'120		3'444'572.75	
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	3'712'460		3'552'290		3'385'499.55	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'256'420		1'327'770		1'448'190.64	
34	Finanzaufwand	527'210		176'710		87'067.32	
36	Transferaufwand	10'547'410		9'599'830		9'394'666.51	
39	Interne Verrechnungen	463'380		410'270		381'239.54	
4	Ertrag		18'849'940		17'882'990		22'192'008.70
40	Fiskalertrag		12'037'900		11'739'600		12'310'480.20
41	Regalien und Konzessionen		100'000		120'000		99'643.67
42	Entgelte		4'190'950		3'900'300		3'492'614.85
44	Finanzertrag		274'730		269'260		4'574'182.64
45	Entnahmen aus Fonds und Spezifina		7'310		5'960		2'672.85
46	Transferertrag		1'775'730		1'437'600		1'331'174.95
49	Interne Verrechnungen		463'320		410'270		381'239.54
9	Abschlusskonten		1'725'380		849'000	4'196'918.45	146'146.06
90	Abschluss Erfolgsrechnung		1'725'380		849'000	4'196'918.45	146'146.06

Erfolgsrechnung

Budget /3.11.2023 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
		Aufwand	Ertrag	Aufwand
				Ertrag
	ERFOLGSRECHNUNG	20'575'320	20'575'320	18'731'990
				18'731'990
3	Aufwand	20'575'320		18'141'236.31
30	Personalaufwand	4'068'440	3'665'120	3'444'572.75
300	Behörden und Kommissionen	160'830	160'830	153'528.90
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	160'830	160'830	153'528.90
3000.00	Sitzungs-/Taggelder	127'500	127'500	127'499.40
3000.01	Finanzkommission	7'500	7'500	6'245.00
3000.02	Wahlbüro	10'000	10'000	5'114.50
3000.03	Steuerkommission	650	650	195.00
3000.05	Kulturkommission	600	600	315.00
3000.06	Landwirtschaftskommission	400	400	195.00
3000.07	Feuerwehrkommission	14'180	14'180	13'965.00
301	Löhne des Verwaltungs-+ Betriebspersonal	2'896'550	2'576'460	2'449'990.20
3010	Löhne des Verwaltungs-+ Betriebspersonal	2'896'550	2'576'460	2'449'990.20
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	2'790'590	2'472'480	2'359'408.05
3010.02	Treueprämien	28'630	24'980	3'392.30
3010.05	Besoldung Schularzt	1'350	1'350	1'286.55
3010.06	Kommunale Erhebungsstelle Landwirtschaft	1'850	1'850	1'850.00
3010.07	Besoldung Feuerwehrkorps	85'800	85'800	106'448.75
3010.09	Erstattung Lohn Verwaltungs- und Betrieb	-11'670	-10'000	-22'395.45
302	Löhne der Lehrkräfte	379'040	380'500	305'416.05
3020	Löhne der Lehrkräfte	379'040	380'500	305'416.05
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	148'740	144'100	95'882.20
3020.01	Schulämter	20'300	16'400	10'900.00
3020.02	Leiterentschädigung		2'000	
3020.03	Löhne Tagesbetreuung	210'000	218'000	198'633.85
303	Temporäre Arbeitskräfte	40'000	30'000	18'946.95

Erfolgsrechnung

Budget /3.11.2023 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3030	Temporäre Arbeitskräfte	40'000		30'000		18'946.95	
3030.00	Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	40'000		30'000		18'946.95	
304	Zulagen	16'800		12'000		15'000.00	
3040	Kinderzulagen	16'800		12'000		15'000.00	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	16'800		12'000		15'000.00	
305	Arbeitgeberbeiträge	448'030		388'720		374'776.40	
3050	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV VV-Kosten	227'790		184'970		175'757.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	227'790		184'970		175'757.55	
3052	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	161'830		147'700		149'770.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	161'830		147'700		149'770.95	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'730		7'860		5'502.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'730		7'860		5'502.35	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	45'820		43'220		38'283.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	45'820		43'220		38'283.90	
3055	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	6'860		4'970		5'461.65	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	6'860		4'970		5'461.65	
309	Übriger Personalaufwand	127'190		116'610		126'914.25	
3090	Aus- + Weiterbildung des Personals	93'650		87'650		89'004.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	93'650		87'650		89'004.75	
3091	Personalwerbung	1'000		1'000		183.10	
3091.00	Personalwerbung	1'000		1'000		183.10	
3099	Übriger Personalaufwand	32'540		27'960		37'726.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	32'540		27'960		37'726.40	

Erfolgsrechnung

Budget /3.11.2023 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	3'712'460		3'552'290		3'385'499.55	
310	Material- + Warenaufwand	484'970		473'240		464'718.85	
3100	Büromaterial	51'850		48'950		45'654.00	
3100.00	Büromaterial	50'350		47'450		45'310.90	
3100.01	EDV-Verbrauchsmaterial	1'500		1'500		343.10	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	161'750		142'750		142'475.98	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	133'950		116'250		118'123.78	
3101.02	Betriebsmaterial Fahrzeuge	15'300		14'000		14'602.90	
3101.04	Einkauf Säcke für Plastikentsorgung	12'500		12'500		9'749.30	
3102	Drucksachen, Publikationen	53'050		53'050		59'926.63	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	36'550		36'550		33'324.60	
3102.02	Abfall- und Veranstaltungskalender	16'500		16'500		26'602.03	
3104	Lehrmittel	182'770		190'240		178'684.54	
3104.00	Lehrmittel Schule	142'520		142'670		131'130.49	
3104.01	Schul- und Spielmaterial	19'370		21'600		24'563.84	
3104.08	TTG / Textiles und Technisches Gestalten	20'880		25'390		22'936.96	
3104.11	Lehrmittel Musikunterricht			580		53.25	
3105	Lebensmittel	32'100		34'300		34'624.05	
3105.00	Lebensmittel	32'100		34'300		34'624.05	
3106	Medizinisches Material	950		950		855.10	
3106.00	Medizinisches Material	950		950		855.10	
3109	Übriger Material- + Warenaufwand	2'500		3'000		2'498.55	
3109.01	Ersatzbeschaffung Fahnen	2'500		3'000		2'498.55	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	229'390		213'050		173'556.36	
3110	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	10'950		3'800		8'424.15	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar/-geräte	7'950		2'800		6'916.30	
3110.01	Anschaffung Schulmobilien	3'000		1'000		1'507.85	

Erfolgsrechnung

Budget /3.11.2023 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111	Apparate, Maschinen, Geräte, Fz,Werkzeug	88'430		127'040		131'144.99	
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen/Instrumente	83'030		101'940		126'067.34	
3111.02	Anschaffungen Schulsport	2'500		2'500		2'350.70	
3111.03	Anschaffung Robidogbehälter	2'900		2'900		2'726.95	
3111.05	Mobiliar/Geräte Provisorium Werkhof			19'700			
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'620		4'220		3'619.69	
3112.02	Anschaffung Schutz- und Arbeitskleider	5'620		4'220		3'619.69	
3113	Hardware	52'650		23'800		24'699.58	
3113.00	Anschaffung von Hardware	52'650		23'800		24'699.58	
3118	Anschaffung von immateriellen Anlagen	71'740		54'190		5'667.95	
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen	1'500		1'500			
3118.01	Anschaffung von Software/Lizenzen	70'240		52'690		5'667.95	
312	Ver- und Entsorgung	691'460		685'160		475'974.16	
3120	Ver- und Entsorgung	691'460		685'160		475'974.16	
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	306'900		313'100		168'384.93	
3120.06	Energie Strassenbeleuchtung	26'000		26'000		13'540.35	
3120.10	Einkauf von Wasser	358'560		346'060		294'048.88	
313	Dienstleistungen und Honorare	1'214'660		1'173'530		1'144'534.50	
3130	Dienstleistungen Dritter	883'860		901'800		848'707.97	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	207'220		227'640		231'487.51	
3130.01	Portokosten	77'650		64'000		62'714.18	
3130.02	Telefongebühren	25'140		23'980		24'237.46	
3130.03	Kehrrichttransporte	119'000		123'000		119'878.23	
3130.04	Entsorgung Hauskehricht/Sperrgut	85'000		85'000			
3130.05	Wasserproben	5'500		5'500		4'732.41	
3130.06	Vorschuss Betriebskosten	26'000		26'000		37'608.45	
3130.08	Gebühren Dokumente Einwohner	6'500		6'500		6'768.60	
3130.09	(inaktiv neu 3130.04))					79'295.12	
3130.10	Entsorgung Grüngut	65'000		66'500		58'584.13	

Erfolgsrechnung

Budget /3.11.2023 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.12	Entsorgung Glas Recycling	10'000	10'000	8'513.42
3130.13	Entsorgung Metalle	3'500	4'500	3'319.49
3130.14	Entsorgung Übrige Abfallarten	7'100	6'500	5'706.26
3130.15	Papiersammlungen Vereine	20'500	16'000	13'951.01
3130.16	Bestattungskosten, Kremation	22'000	22'000	14'889.40
3130.17	Entschädigung Alimenteninkassostelle	5'500	5'500	4'208.90
3130.19	Leckortung	3'000	3'000	2'242.43
3130.22	Mitgliederbeiträge	4'610	4'380	4'191.49
3130.33	Schlammtransportkosten	35'000	40'000	27'392.71
3130.34	Schlammverbrennungskosten "Blettler"	95'000	75'000	78'014.21
3130.35	Verbandsbeiträge ARA	800	800	785.70
3130.36	Abfallbeseitigung ARA	4'000	4'000	2'055.35
3130.37	Entsorgung Altöl	1'200	1'600	992.11
3130.38	Containerleerungen	6'000	6'200	5'616.00
3130.39	GemLIS Wartungsgebühren/Nachführung Pläne	9'940	9'500	9'028.60
3130.40	Unterhalt Flurstrassen Dritte	7'800	7'800	7'660.20
3130.41	Weihnachtsbäume stellen	1'000	1'000	927.95
3130.42	Bank- und Postcheckspesen	4'000	4'000	2'894.58
3130.44	Schularbeit mit Förster	500	500	608.45
3130.49	Planung Erweiterung Urnenwand/Gemeinschaftsgrab		10'000	520.00
3130.50	Einsatz Mitarbeiter Verwaltung Rudolfstetten-Friedlisberg			17'243.22
3130.51	Vorprojekt/Machbarkeitsstudie Hallenbad Mutschellen	23'400	34'400	
3130.92	Teilzonenplanung und Sondernutzungsplanung Bolleri			11'072.85
3130.97	Montage und Demontage Weihnachtsbeleuchtung	2'000	2'000	1'567.55
3130.99	Betriebs- und Gestaltungskonzept Mutschellen-Kreuzung		5'000	
3132	Honorare ext. Berater,Gutachter,Fachexp.	13'800	12'900	42'384.92
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	5'900	8'000	9'608.66
3132.04	Externe Rechnungsprüfung	2'000	1'500	2'002.50
3132.08	Dolmetscherentschädigungen	4'500	2'000	4'723.60
3132.16	EDV-Beratung Anwendung	1'400	1'400	26'050.16
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	199'460	143'060	143'632.41
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	142'430	87'960	82'502.76
3133.01	EDV-Dienstleistungen	49'430	47'500	45'593.60
3133.02	Homepage/Auftritt	7'600	7'600	15'536.05

Erfolgsrechnung

Budget /3.11.2023 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134	Sachversicherungsprämien	54'270		53'230		49'077.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	42'800		41'760		39'365.75	
3134.01	Haftpflichtversicherung	10'110		10'110		8'756.90	
3134.04	Schülerunfallversicherung	1'360		1'360		954.45	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	17'720		17'720		16'359.35	
3136.01	Schulzahnarzt	17'720		17'720		16'359.35	
3137	Steuern und Abgaben	45'550		44'820		44'372.75	
3137.00	Steuern und Abgaben	42'000		41'000		41'004.00	
3137.03	Verkehrssteuern Fahrzeuge	3'550		3'820		3'368.75	
314	Baulicher Unterhalt	321'810		371'700		484'302.17	
3140	Unterhalt Grundstücken	22'050		25'200		23'448.81	
3140.03	Unterhalt Friedhofanlage	1'000		1'000		2'436.25	
3140.04	Grabunterhalt, Grabbepflanzungen	21'050		24'200		21'012.56	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	132'000		144'850		240'298.33	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	29'600		46'100		67'945.30	
3141.02	Unterhalt Strassenbeleuchtung	15'000		10'000		92'237.10	
3141.03	Reinigung Strassenschächte	18'000		18'000		16'660.00	
3141.05	Markierungen Strassen/Plätze	4'500		6'000		3'625.55	
3141.08	Strassenentwässerung Gemeindestrassen	46'550		46'420		46'373.00	
3141.09	Winterdienst Strassenunterhalt	13'500		13'500		8'632.38	
3141.10	Strassenentwässerung Kantonsstrasse	4'850		4'830		4'825.00	
3142	Unterhalt Wasserbau	8'640		11'390		2'599.50	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	8'640		11'390		2'599.50	
3143	Unterhalt Tiefbauten	112'800		137'900		129'863.69	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	102'300		127'000		68'892.79	
3143.01	Unterhalt Drainageleitungen	8'500		8'500		60'970.90	
3143.02	Unterhalt Regenbecken Dorf	2'000		2'400			
3144	Unterhalt Hochbauten	46'320		52'360		88'091.84	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	38'660		44'700		85'453.19	

Erfolgsrechnung

Budget /3.11.2023 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.19	Unterhalt Friedhofgebäude	1'000		1'000		484.65	
3144.21	Unterhalt Personenunterführungen, WC-Bahnhof	6'660		6'660		2'154.00	
315	Unterhalt Mobilien + immat. Anlagen	103'390		91'930		142'461.33	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	2'900		2'900		390.00	
3150.00	Unterhalt der Mobilien	2'900		2'900		390.00	
3151	Apparate, Maschinen, Geräte, Fz,Werkzeug	89'790		78'720		135'836.38	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	67'590		63'220		120'881.48	
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	22'200		15'500		14'954.90	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	10'000		9'300		4'792.05	
3153.01	Unterhalt Informatik-Hardware Schulen	10'000		9'300		4'792.05	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	700		1'010		1'442.90	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	700		1'010		1'442.90	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsggeb.	408'680		310'280		292'262.55	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	323'920		244'320		226'744.95	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	323'920		244'320		226'744.95	
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	76'760		65'960		65'517.60	
3161.00	Mieten, Benützungskosten	58'760		48'960		44'894.65	
3161.01	All-In-Vertrag Kopiergerät Schule	18'000		17'000		20'622.95	
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	8'000					
3169.01	Schwimmunterricht Schulen (Miete Hallenbad/Schwimmleh..	8'000					
317	Spesenentschädigungen	209'960		214'730		189'845.37	
3170	Reisekosten und Spesen	142'870		140'220		130'669.69	
3170.00	Reisekosten und Spesen	54'900		52'700		55'460.10	
3170.02	Ehrenaussgaben, Repräsentationsspesen	4'000		6'000		5'773.95	
3170.05	Bundesfeier	10'570		10'320		11'086.99	
3170.06	Jungbürgerfeier					1'871.90	

Erfolgsrechnung

Budget /3.11.2023 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.08	Neuzuzügerapéro			4'000			
3170.10	Standortmarketing	6'000		6'000		2'965.75	
3170.12	Schülertransportkosten	47'200		47'200		41'120.00	
3170.18	Schulschlussfeiern	20'200		14'000		12'391.00	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	67'090		74'510		59'175.68	
3171.01	Schulreisen, Exkursionen	45'490		45'990		37'535.27	
3171.02	Schullager	10'300		10'720		6'429.60	
3171.04	Betagtenbetreuung	11'300		17'800		15'210.81	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	48'120		18'650		17'836.67	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	-10'000		-10'000		-17'712.00	
3180.09	Wertberichtigungen auf Forderungen	-10'000		-10'000		-17'712.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	58'120		28'650		35'548.67	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	72'000		42'750		55'937.82	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen	-13'880		-14'100		-20'389.15	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	20		20		7.59	
3199	Übriger Betriebsaufwand	20		20		7.59	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	20		20		7.59	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'256'420		1'327'770		1'448'190.64	
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	1'159'420		1'156'560		1'033'512.00	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	1'159'420		1'156'560		1'033'512.00	
3300.10	Planmässige Abschreibung Strassen / Verk	144'970		142'840		136'975.00	
3300.20	Planmässige Abschreibung Wasserbau	12'760		11'140		11'098.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten al	3'170		3'170		3'170.00	
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten sp	369'560		381'170		326'221.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten al	402'690		414'500		385'634.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Fahrzeuge/Mobilien/IT	170'080		188'740		114'234.00	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien	56'190		15'000		56'180.00	

Erfolgsrechnung

Budget /3.11.2023 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
332	Abschreibungen Immaterielle Anlagen	97'000		171'210		414'678.64	
3320	Planmässige Abschreibungen imm. Anlagen	97'000		171'210		414'678.64	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige	97'000		171'210		414'678.64	
34	Finanzaufwand	527'210		176'710		87'067.32	
340	Zinsaufwand	450'000		90'000		18'364.37	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten					364.37	
3400.00	Negativzinsen Bank- und Postcheckkonto					364.37	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbind.	450'000		90'000		18'000.00	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	450'000		90'000		18'000.00	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	73'710		81'710		65'142.95	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	31'100		31'100		25'246.55	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	31'100		31'100		25'246.55	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegensch. FV	5'900		13'900		10'279.65	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	3'900		11'900		10'279.65	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	400		400			
3431.20	Anschaffungen Mobilien	1'500		1'500			
3431.30	Unterhalt Mobilien	100		100			
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	36'710		36'710		29'616.75	
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen	500		500			
3439.10	Ver- und Entsorgung	34'100		34'100		28'242.85	
3439.30	Sachversicherungsprämien	2'110		2'110		1'373.90	
349	Verschiedener Finanzaufwand	3'500		5'000		3'560.00	
3499	Übriger Finanzaufwand	3'500		5'000		3'560.00	
3499.00	Skonti, Vergütungszinse	3'500		5'000		3'560.00	

Erfolgsrechnung

Budget /3.11.2023 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
36	Transferaufwand	10'547'410		9'599'830		9'394'666.51	
360	Ertragsanteile an Dritte	30'000		30'000		33'321.25	
3601	... an Kantone und Konkordate	30'000		30'000		33'321.25	
3601.00	Gebühren Migrationsamt	30'000		30'000		33'321.25	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	2'809'350		2'728'640		2'502'805.94	
3611	... an den Kanton	79'210		80'790		76'626.45	
3611.01	Service-Lösung Steuerbezug	66'010		67'010		55'659.30	
3611.04	Kosten Alarmzentrale (KFA)	4'500		4'500		4'860.00	
3611.10	Gebühren Eaysmonitoring/Lixt AG			780		7'528.95	
3611.11	Gemeindebeitrag an Erweiterung VERANA	8'700		8'500		8'578.20	
3612	... an Gemeinden und Gemeindeverbände	2'730'140		2'647'850		2'426'179.49	
3612.00	Verwaltungsentschädigung an Einwohnergemeinde	141'840		132'590		125'057.60	
3612.03	Interne Verrechnung Werkhof nicht steuerfinanzierter Betrieb	41'220		91'100		82'706.50	
3612.05	Beiträge an KESR (Consalis)			25'000		63'844.80	
3612.15	Hydrantenentschädigung	38'880		38'880		38'987.00	
3612.16	Beiträge an Reg. Zivilstandsamt Bremgarten	14'700		12'450		14'239.00	
3612.19	Schulgelder an Kreisschule Mutschellen	785'930		759'490		608'668.20	
3612.20	Beitrag an Regionalpolizei	265'210		249'880		185'520.00	
3612.23	Beitrag an Regionale ZSO	72'790		75'700		63'597.25	
3612.25	Beitrag an Regionales Führungsorgan	6'690		6'410		5'917.70	
3612.26	Beitrag an Zentrumsbibliothek	65'680		61'600		61'390.00	
3612.27	Beiträge an Sport- und Freizeitverband Burkertsmatt	227'930		251'260		228'192.90	
3612.28	Gemeindebeitrag Flurwegunterhalt			510		508.20	
3612.30	Anteil Kehrgebühren Widen und Berikon	420'000		445'000		413'581.16	
3612.31	Beitrag an Waldumgang	5'500				5'493.10	
3612.32	Beiträge an Allgemeine Musikschule Mutschellen	155'140		142'040		146'260.00	
3612.38	Beiträge an Gemeinden des Reg. Betreibungsamtes	129'630		75'940		119'929.58	
3612.41	Beiträge Gemeinde an Reg. KESD	359'000		280'000		262'286.50	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	6'994'420		6'175'670		6'192'120.32	
3631	... an den Kanton	5'269'880		4'639'250		4'795'971.23	

Erfolgsrechnung

Budget /3.11.2023 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3631.00	Schulgelder an kantonale Schulen	190'000	160'000	198'988.25
3631.03	Besoldungsanteil an Kanton	2'510'410	2'440'230	2'389'284.70
3631.05	Beiträge an Pflegefinanzierung	920'000	540'000	753'582.05
3631.06	Restkosten für Sonderschulung und Heimaufenthalt	1'192'440	1'155'730	1'073'550.70
3631.07	Beitrag an Kanton für Gewässerverbauungen	19'420	7'150	25'570.45
3631.08	Kadaverbeseitigung	5'320	5'670	4'293.05
3631.12	Betriebskostenbeitrag an kantonale Clearingstelle	8'000	15'000	13'319.30
3631.13	Poolbeitrag an kostenintensive Einzelfälle in der Sozialhilfe	6'500	5'000	8'058.00
3636.01	Beitrag an Spitex Mutschellen	417'790	310'470	329'324.73
3632	... an Gemeinden und Gemeindezweckverb	68'720	56'520	62'043.65
3632.01	Beiträge an Regionalplanung	6'940	6'900	6'867.00
3632.03	Besoldungsanteile an Kreisschule Mutschellen für Schulleit..	61'780	49'620	55'176.65
3634	... an öffentliche Unternehmungen	255'000	200'500	322'600.90
3634.00	Schulgelder an Berufsschulen	105'000	80'000	135'421.50
3634.04	Tageskarten SBB		500	
3634.05	Beiträge Unternehmen für Sonderschulen	150'000	120'000	187'179.40
3635	... an private Unternehmungen	30'000		71'019.51
3635.05	Kindesschutzmassnahmen	30'000		71'019.51
3636	... an private Organismen ohne Erwerbszweck	337'320	307'900	244'866.40
3636.00	Beiträge MEGA	12'500		
3636.02	Beitrag an Onko-, Kispi, Pro Senectute	1'000	500	1'278.40
3636.06	Begleitete Besuchstage Aargau BBT	560	850	549.35
3636.08	Beiträge an Pro Senectute	30'600	30'600	27'531.55
3636.09	Ski- und Snowboardlager			620.00
3636.10	Ski- und Snowboardlager neue Laufnummer	52'650	52'650	
3636.14	Beiträge an Kommission Jugend und Freizeit	116'000	105'800	100'996.10
3636.17	Elternbriefe Pro Juventute	300	300	542.00
3636.18	Beiträge an Kindermittagstisch		3'000	
3636.19	Beiträge an Vereine	10'700	10'700	7'850.00
3636.20	Beiträge an Kinderkrippenplätze	85'000	72'000	78'970.90
3636.21	Beitrag an Schweiz. Bibliothek für Sehbehinderte	510	510	510.00
3636.22	Beiträge an Verein Kinderbetreuung Sockelbeitrag		3'490	
3636.23	Beiträge an Mütter- und Väterberatung	23'000	23'000	19'244.00

Erfolgsrechnung

Budget /3.11.2023 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.24	Beiträge an Tagesfamilien	500	500	2'981.15
3636.26	Unterhaltsbeiträge an Schiessanlage	1'200	1'200	1'000.00
3636.27	Beitrag an Stiftung Frauenhaus Aargau-Solothurn	300	300	300.00
3636.28	Beitrag für Altersfragen	2'500	2'500	2'492.95
3637	... an private Haushalte	1'033'500	971'500	695'618.63
3637.00	Beiträge an Bienenzüchter	1'000	1'500	630.00
3637.03	Elternschaftsbeihilfe	5'000	10'000	342.00
3637.05	Alimentenbevorschussung	114'000	95'000	92'584.00
3637.07	Materielle Hilfe Asylbewerber	284'500	236'000	116'880.20
3637.12	Materielle Hilfe an Schweizer	360'000	300'000	296'980.89
3637.13	Materielle Hilfe an Ausländer	160'000	220'000	79'202.89
3637.14	Finanzierung nicht bezahlter Krankenkassenprämien und K..	109'000	109'000	108'998.65
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	713'640	665'520	666'419.00
3660	Planmässige Abschreibung Inv.Beiträge	713'640	665'520	666'419.00
3660.10	Planmässige Abschreibungen IR-Beiträge K	82'860	77'900	79'074.00
3660.20	Planmässige Abschreibungen IR-Beiträge	630'780	587'620	587'345.00
39	Interne Verrechnungen	463'380	410'270	381'239.54
391	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	402'880	349'770	320'739.54
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	402'880	349'770	320'739.54
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	402'880	349'770	320'739.54
392	.. von Pacht, Mieten, Benützungskosten	60'500	60'500	60'500.00
3920	iV von Pacht, Mieten, Benützungskosten	60'500	60'500	60'500.00
3920.01	Interne Verrechnung Anteil Kultur	500	500	500.00
3920.02	Interne Verrechnung Anteil Sport	60'000	60'000	60'000.00
4	Ertrag		18'849'940	22'192'008.70
40	Fiskalertrag		12'037'900	12'310'480.20

Erfolgsrechnung

Budget /3.11.2023 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
400	Direkte Steuern natürliche Personen			11'136'021.20
		11'101'900	11'062'600	
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen	9'816'900	9'783'600	9'726'133.04
4000.00	Einkommenssteuern natPers. Rechnungsjahr	8'555'000	8'954'000	8'430'640.43
4000.10	Einkommenssteuern natPers. frühere Jahre	1'260'000	818'000	1'302'758.61
4000.20	Nachsteuern und Bussen natürliche Person	10'000	20'000	98.65
4000.30	Pauschale Steueranrechnung natürliche Pe	-8'100	-8'400	-7'364.65
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen	935'000	929'000	1'030'360.36
4001.00	Vermögenssteuern natPers.Rechnungsjahr	795'000	847'000	883'955.12
4001.10	Vermögenssteuern natPers. früherer Jahre	140'000	82'000	146'405.24
4002	Quellensteuern natürliche Personen	350'000	350'000	379'527.80
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	350'000	350'000	379'527.80
401	Direkte Steuern juristische Personen	500'000	420'000	549'613.75
4010	Gewinnsteuern juristische Personen	500'000	420'000	549'613.75
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen	500'000	420'000	549'613.75
402	Übrige Direkte Steuern	408'000	233'000	598'155.25
4021	Grundsteuern	18'000	18'000	17'891.95
4021.01	Hektarenbeiträge	18'000	18'000	17'891.95
4022	Vermögensgewinnsteuern	350'000	200'000	523'604.50
4022.00	Grundstückgewinnsteuern	350'000	200'000	523'604.50
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern	40'000	15'000	56'658.80
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern	40'000	15'000	56'658.80
403	Besitz- und Aufwandsteuern	28'000	24'000	26'690.00
4033	Hundetaxen	28'000	24'000	26'690.00
4033.00	Hundetaxen	28'000	24'000	26'690.00
41	Regalien und Konzessionen	100'000	120'000	99'643.67

Erfolgsrechnung

Budget /3.11.2023 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
412	Konzessionen		100'000		120'000		99'643.67
4120	Konzessionen		100'000		120'000		99'643.67
4120.00	Amtliche Bewilligungen						360.00
4120.01	Konzessionsgebühren Elektra AG Rudolfstetten		100'000		120'000		99'283.67
42	Entgelte		4'190'950		3'900'300		3'492'614.85
420	Ersatzabgaben		120'000		120'000		109'615.75
4200	Ersatzabgaben		120'000		120'000		109'615.75
4200.02	Feuerwehrpflicht-Ersatzabgabe		120'000		120'000		109'615.75
421	Gebühren für Amtshandlungen		848'960		629'900		676'429.15
4210	Gebühren für Amtshandlungen		848'960		629'900		676'429.15
4210.00	Baubewilligungsgebühren		80'000		80'000		92'962.70
4210.02	Gebühren für Amtshandlungen		26'000		26'000		34'478.44
4210.04	Gebühren Betreuungswesen		644'060		425'000		454'589.98
4210.05	Gebühren Einwohnerkontrolle		58'000		58'000		57'529.18
4210.06	Gebühren Einbürgerungen		15'900		15'900		8'100.00
4210.07	Gebühren Steuerinkasso		25'000		25'000		28'768.85
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'993'040		2'087'060		1'971'998.08
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'993'040		2'087'060		1'971'998.08
4240.00	Benützungsgebühren Mehrzweckraum		4'500		4'500		5'155.00
4240.06	Wasserzins inkl. Grundgebühren		550'000		550'000		542'333.51
4240.07	Abwasserbenützungsgebühren		570'000		570'000		544'578.75
4240.09	Benützungsgebühren Kantonsstrassen		4'480		4'480		4'480.04
4240.10	Benützungsgebühren Gemeindestrassen		43'060		43'080		43'057.57
4240.11	Kehrichtgebühren		780'000		850'000		781'228.91
4240.12	Grabplatzgebühren		1'000		6'000		
4240.19	Benützungsgebühren Entsorgung Papier und Karton				17'000		14'503.92
4240.20	Benützungsgebühren Entsorgung Grüngut		25'000		27'000		25'542.13
4240.22	Benützungsgebühren Entsorgung Plastik		15'000		15'000		11'118.25

Erfolgsrechnung

Budget /3.11.2023 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
425	Erlös aus Verkäufen			2'129.95
4250	Verkäufe	2'300	2'300	2'129.95
4250.00	Verkäufe	2'300	2'300	2'129.95
426	Rückerstattungen	1'189'650	1'022'850	634'706.37
4260	Rückerstattungen Dritter	1'189'650	1'022'850	634'706.37
4260.00	Rückerstattungen Diverse	71'000	81'550	67'432.27
4260.09	Rückerstattungen Alimente	32'000	32'000	32'933.05
4260.11	Rückerstattung Kosten Asylwesens	721'350	544'000	169'293.70
4260.12	Rückerstattung materielle Hilfe von Schweizern	30'000	30'000	46'581.60
4260.13	Rückerstattung Elternanteile	25'300	25'300	9'385.00
4260.15	Rückerstattung Betreuungskosten	16'000	16'000	15'558.85
4260.16	Elternbeiträge Sonderschulung	32'000	24'000	33'594.40
4260.17	Rückerstattung materielle Hilfe von Ausländern	20'000	20'000	16'022.35
4260.19	Elternanteile Tagesbetreuung "Sunnehus"	240'000	230'000	236'573.40
4260.20	Elternanteile Tagesbetreuung Mittagstisch	2'000	5'000	1'881.25
4260.22	Rückerstattung Anteil Mündel		15'000	5'450.50
427	Bussen	37'000	38'190	32'631.55
4270	Bussen	37'000	38'190	32'631.55
4270.00	Bussen	2'000	3'190	2'854.75
4270.03	Steuerbussen	35'000	35'000	29'776.80
429	Übrige Entgelte			65'104.00
4290	Übrige Entgelte			65'104.00
429003	Kompensationszahlung Steuern			65'104.00
44	Finanzertrag	274'730	269'260	4'574'182.64
440	Zinsertrag	34'000	42'000	27'865.69
4400	Zinsen flüssige Mittel			404.44

Erfolgsrechnung

Budget /3.11.2023 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4400.00	Kontokorrentzinsen			404.44
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	34'000	42'000	27'461.25
4401.00	Verzugszinsen Zahlungen Gemeindesteuern	34'000	42'000	27'461.25
442	Beteiligungsertrag FV	1'500	1'430	3'935.00
4420	Dividenden	1'500	1'430	3'935.00
4420.00	Dividenden Elektra	1'500	1'430	3'935.00
443	Liegenschaftsertrag FV	138'860	139'460	141'385.75
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	131'860	132'460	134'282.50
4430.00	Pachtzinsen Finanzvermögen	9'200	9'200	8'907.90
4430.01	Mietzinsen Liegenschaften FV	107'290	107'890	111'149.00
4430.02	Baurechtzinsen	15'370	15'370	14'225.60
4439	Übriger Liegenschaftenertrag FV	7'000	7'000	7'103.25
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten	7'000	7'000	7'103.25
444	Wertberichtigungen Anlagen FV			4'250'853.00
4443	Marktwertanpassungen Liegenschaften			4'250'853.00
4443.00	Marktwertanpassungen Liegenschaften Finanzvermögen			4'250'853.00
447	Liegenschaftenertrag VV	100'370	86'370	150'143.20
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	75'870	67'870	124'663.20
4470.00	Pacht-/Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen	73'370	67'370	64'368.00
4470.08	Pacht-/Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen	2'500	500	60'295.20
4472	Vergütung für Benützungen Liegensch. VV	24'500	18'500	25'480.00
4472.00	Parkgebühren	24'000	18'000	25'405.00
4472.02	Benützungsgebühr für Räume	500	500	75.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezifina	7'310	5'960	2'672.85

Erfolgsrechnung

Budget /3.11.2023 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
450	Entnahme aus Fonds+SpezFina im FK		5'960	2'672.85
4501	Entnahmen aus Fonds des FK	7'310	5'960	2'672.85
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK/Ersatzbeiträge	7'310	5'960	2'672.85
46	Transferertrag	1'775'730	1'437'600	1'331'174.95
461	Entschädigungen von Gemeinwesen	1'260'640	1'027'400	879'563.30
4611	... vom Kanton	19'000	9'000	8'169.70
4611.04	Entschädigung durch Kanton	15'000	5'000	4'200.00
4611.05	Vergütungen AGV Kurswesen			35.00
4611.06	Entschädigung an AHV-Zweigstelle	4'000	4'000	3'934.70
4612	... von Gemeinden + Gemeindeverbänden	1'216'640	993'400	847'919.91
4612.00	Entschädigung von Gemeinden	74'760		
4612.03	Interne Verrechnung Werkhof nicht steuerfinanzierter Betrieb	41'200	91'100	82'706.50
4612.04	Hydrantenentschädigung	36'000	36'000	36'199.63
4612.08	Verwaltungsentschädigung Wasserversorgung	28'340	26'500	27'880.00
4612.09	Verwaltungsentschädigung Abwasserbeseitigung	38'500	37'200	37'280.00
4612.10	Verwaltungsentschädigung Abfallbeseitigung	26'910	28'450	29'700.00
4612.12	Verwaltungsentschädigung Kehrrechtverbund	12'000	12'000	8'894.84
4612.13	Verwaltungsentschädigung Ortsbürgerverwaltung	1'300	1'300	1'300.00
4612.14	Bezugsentschädigung Kirchensteuer	44'000	47'000	41'987.55
4612.15	Bezugsentschädigung Direkte Bundessteuer			26.30
4612.17	Verwaltungsentschädigung Regionales Betreibungsamt	20'810	17'000	12'871.55
4612.18	Beiträge von Gemeinden DL KESD	743'530	626'410	476'926.60
4612.19	Beiträge von Gemeinden DL Alimente			311.75
4612.20	Beiträge von Gemeinden DL Soziales			3'296.10
4612.38	Rückerstattung Regionales Betreibungsamt	42'010	37'000	55'463.04
4612.39	Rückerstattung Gemeinde Oberwil-Lieli	80'000	10'000	15'750.00
4612.41	Verwaltungsentschädigung KESD	27'280	23'440	17'326.05
4614	... von öffentlichen Unternehmungen	25'000	25'000	23'473.69
4614.01	Beiträge für Postdienstleistungen	25'000	25'000	23'473.69
462	Finanz- und Lastenausgleich	241'500	210'500	255'200.00

Erfolgsrechnung

Budget /3.11.2023 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4621	... von Kantonen und Konkordaten		241'500		210'500		255'200.00
4621.50	Innerkantonaler Finanzausgleich von Kanton an die Gemei..		122'000		91'000		151'000.00
4621.60	Feinausgleich		119'500		119'500		104'200.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		48'730		46'030		58'277.25
4630	... vom Bund		500		500		232.90
4630.02	Bundesbeitrag Feuerbrandbekämpfung		500		500		232.90
4631	... vom Kanton		38'230		35'530		48'199.35
4631.00	Beiträge von Kanton		7'000		4'500		10'974.35
4631.01	Beiträge AGV Löschfonds		31'230		31'030		37'225.00
4637	... von privaten Haushalten		10'000		10'000		9'845.00
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		10'000		10'000		9'845.00
466	Auflösung passiv. Investitionsbeiträge		223'060		151'870		136'209.00
4660	Planmässige Auflösung passiv.IR-Beiträge		223'060		151'870		136'209.00
4660.71	Planm. Aufl. pass. IR-Beitr. priv. Haushalten		223'060		151'870		136'209.00
469	Übriger Transferertrag		1'800		1'800		1'925.40
4699	Rückverteilungen		1'800		1'800		1'925.40
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		1'800		1'800		1'925.40
49	Interne Verrechnungen		463'320		410'270		381'239.54
491	.. von Dienstleistungen		402'820		349'770		320'739.54
4910	Int.Verr von Dienstleistungen		402'820		349'770		320'739.54
4910.03	Interne Verrechnung Werkhof		402'820		349'770		320'739.54
492	.. von Pacht, Mieten, Benützungskosten		60'500		60'500		60'500.00
4920	Int.Verr von Pacht,Mieten, Benützungsko.		60'500		60'500		60'500.00

Erfolgsrechnung

Budget /3.11.2023 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4920.01	Anteil Kultur an Schulanlagen		500		500		500.00
4920.02	Anteil Sport an Schulanlagen		60'000		60'000		60'000.00
	Abschlusskonten		1'725'380		849'000	4'196'918.45	146'146.06
	Abschluss Erfolgsrechnung		1'725'380		849'000	4'196'918.45	146'146.06
	Abschluss allgemeiner Haushalt		1'524'170		668'000	4'118'511.97	
	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					4'118'511.97	
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					4'118'511.97	
	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		1'524'170		668'000		
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		1'524'170		668'000		
	Abschluss Spezialfinanzierungen		201'210		181'000	78'406.48	146'146.06
	Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Ertragsübersc..					78'406.48	
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Ertragsüberschuss					78'406.48	
	Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Aufwandüber..		201'210		181'000		146'146.06
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Aufwandüberschu..		201'210		181'000		146'146.06

Erfolgsrechnung

Budget / 3.11.2023 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024	Budget 2023	Vergleich Fr. 2024	Vergleich in % 2024	Rechnung 2022	Vergleich Fr. 2024	Vergleich in % 2024
Erfolgsrechnung								
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'483'280.00	1'426'180.00	57'100.00	4.00	1'708'982.35	-225'702.35	-13.21
01	Legislative und Exekutive	256'130.00	255'530.00	600.00	0.23	246'438.00	9'692.00	3.93
011	Legislative	82'780.00	80'380.00	2'400.00	2.99	68'096.80	14'683.20	21.56
0110	Legislative	82'780.00	80'380.00	2'400.00	2.99	68'096.80	14'683.20	21.56
3000.01	Finanzkommission	7'500.00	7'500.00			6'245.00	1'255.00	20.10
3000.02	Wahlbüro	10'000.00	10'000.00			5'114.50	4'885.50	95.52
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	350.00	350.00			102.10	247.90	242.80
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10.00	10.00				10.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00	100.00			22.70	77.30	340.53
3055.00	Krankentaggeldversicherung	20.00	20.00			4.20	15.80	376.19
3100.00	Büromaterial	21'700.00	19'300.00	2'400.00	12.44	19'040.70	2'659.30	13.97
3102.00	Drucksachen, Publikationen	29'000.00	29'000.00			26'511.95	2'488.05	9.38
3130.01	Portokosten	12'500.00	12'500.00			9'058.35	3'441.65	37.99
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'600.00	1'600.00			1'997.30	-397.30	-19.89
012	Exekutive	173'350.00	175'150.00	-1'800.00	-1.03	178'341.20	-4'991.20	-2.80
0120	Exekutive	173'350.00	175'150.00	-1'800.00	-1.03	178'341.20	-4'991.20	-2.80
3000.00	Sitzungs-/Taggelder	127'500.00	127'500.00			127'499.40	0.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	8'900.00	8'900.00			7'390.70	1'509.30	20.42
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	50.00	50.00			29.55	20.45	69.20
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'850.00	1'850.00			1'653.25	196.75	11.90
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'250.00	1'250.00				1'250.00	
3130.22	Mitgliederbeiträge	1'200.00	1'000.00	200.00	20.00	900.00	300.00	33.33
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter					5'920.70	-5'920.70	-100.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	28'600.00	28'600.00			29'173.65	-573.65	-1.97
3170.02	Ehrenaufgaben, Repräsentationsspesen	4'000.00	6'000.00	-2'000.00	-33.33	5'773.95	-1'773.95	-30.72
02	Allgemeine Dienste	1'227'150.00	1'170'650.00	56'500.00	4.83	1'462'544.35	-235'394.35	-16.09
021	Finanz- und Steuerverwaltung	355'170.00	357'640.00	-2'470.00	-0.69	396'905.75	-41'735.75	-10.52
0210	Abteilung Finanzen und Steuern	355'170.00	357'640.00	-2'470.00	-0.69	396'905.75	-41'735.75	-10.52
3000.03	Steuerkommission	650.00	650.00			195.00	455.00	233.33
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	448'080.00	443'410.00	4'670.00	1.05	458'565.35	-10'485.35	-2.29
3010.02	Treueprämien	5'140.00	10'580.00	-5'440.00	-51.42		5'140.00	
3010.09	Erstattung Lohn Verwaltungs- und Betrieb	-3'000.00	-3'000.00			-5'541.20	2'541.20	45.86
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	2'400.00		2'400.00		1'400.00	1'000.00	71.43
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	32'710.00	29'000.00	3'710.00	12.79	29'748.80	2'961.20	9.95
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'000.00	26'010.00	-1'010.00	-3.88	30'007.63	-5'007.63	-16.69
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	410.00	470.00	-60.00	-12.77	514.80	-104.80	-20.36
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'500.00	6'490.00	10.00	0.15	6'476.40	23.60	0.36

Erfolgsrechnung

Budget / 3.11.2023 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024	Budget 2023	Vergleich Fr. 2024	Vergleich in % 2024	Rechnung 2022	Vergleich Fr. 2024	Vergleich in % 2024
3055.00	Krankentaggeldversicherung	1'080.00	500.00	580.00	116.00	851.35	228.65	26.86
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'500.00	1'500.00			850.00	650.00	76.47
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'010.00	2'010.00			3'156.10	-1'146.10	-36.31
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00	5'000.00			10'667.32	-5'667.32	-53.13
3130.06	Vorschuss Betriebskosten	26'000.00	26'000.00			37'608.45	-11'608.45	-30.87
3132.04	Externe Rechnungsprüfung	2'000.00	1'500.00	500.00	33.33	2'002.50	-2.50	-0.12
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00	100.00				100.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	20.00	20.00			7.59	12.41	163.50
3611.01	Service-Lösung Steuerbezug	66'010.00	67'010.00	-1'000.00	-1.49	55'659.30	10'350.70	18.60
3611.10	Gebühren Eaysmonitoring/Lixt AG		780.00	-780.00	-100.00	7'528.95	-7'528.95	-100.00
3611.11	Gemeindebeitrag an Erweiterung VERANA	8'700.00	8'500.00	200.00	2.35	8'578.20	121.80	1.42
4210.07	Gebühren Steuerinkasso	-25'000.00	-25'000.00			-28'768.85	3'768.85	13.10
4260.15	Rückerstattung Betriebskosten	-16'000.00	-16'000.00			-15'558.85	-441.15	-2.84
4270.03	Steuerbussen	-35'000.00	-35'000.00			-29'776.80	-5'223.20	-17.54
4612.08	Verwaltungsentschädigung Wasserversorgung	-28'340.00	-26'500.00	-1'840.00	-6.94	-27'880.00	-460.00	-1.65
4612.09	Verwaltungsentschädigung Abwasserbeseitigung	-38'500.00	-37'200.00	-1'300.00	-3.49	-37'280.00	-1'220.00	-3.27
4612.10	Verwaltungsentschädigung Abfallbeseitigung	-26'910.00	-28'450.00	1'540.00	5.41	-29'700.00	2'790.00	9.39
4612.12	Verwaltungsentschädigung Kehrrichtverbund	-12'000.00	-12'000.00			-8'894.84	-3'105.16	-34.91
4612.13	Verwaltungsentschädigung Ortsbürgerverwaltung	-1'300.00	-1'300.00			-1'300.00		
4612.14	Bezugsentschädigung Kirchensteuer	-44'000.00	-47'000.00	3'000.00	6.38	-41'987.55	-2'012.45	-4.79
4612.15	Bezugsentschädigung Direkte Bundessteuer					-26.30	26.30	100.00
4612.17	Verwaltungsentschädigung Regionales Betriebsamt	-20'810.00	-17'000.00	-3'810.00	-22.41	-12'871.55	-7'938.45	-61.67
4612.41	Verwaltungsentschädigung KESD	-27'280.00	-23'440.00	-3'840.00	-16.38	-17'326.05	-9'953.95	-57.45
022	Allgemeine Dienste, übrige	739'300.00	645'780.00	93'520.00	14.48	751'200.65	-11'900.65	-1.58
0220	Allgemeine Dienste, übrige	739'300.00	645'780.00	93'520.00	14.48	751'200.65	-11'900.65	-1.58
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	405'030.00	378'730.00	26'300.00	6.94	484'324.95	-79'294.95	-16.37
3010.02	Treueprämien		2'480.00	-2'480.00	-100.00			
3010.09	Erstattung Lohn Verwaltungs- und Betrieb	-3'000.00	-3'000.00			-8'151.70	5'151.70	63.20
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	7'200.00	7'200.00			7'200.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	24'990.00	19'700.00	5'290.00	26.85	30'153.20	-5'163.20	-17.12
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'500.00	21'420.00	1'080.00	5.04	22'743.88	-243.88	-1.07
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	330.00	380.00	-50.00	-13.16	417.45	-87.45	-20.95
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'970.00	5'200.00	-230.00	-4.42	6'581.85	-1'611.85	-24.49
3055.00	Krankentaggeldversicherung	830.00	500.00	330.00	66.00	877.50	-47.50	-5.41
3090.00	Aus- und Weiterbildung	15'700.00	14'700.00	1'000.00	6.80	15'404.00	296.00	1.92
3091.00	Personalwerbung	1'000.00	1'000.00			183.10	816.90	446.15
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'860.00	5'860.00			4'918.88	941.12	19.13
3100.00	Büromaterial	26'000.00	25'000.00	1'000.00	4.00	24'948.30	1'051.70	4.22
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00	500.00			57.05	442.95	776.42
3110.00	Anschaffung Büromobiliar/-geräte	2'950.00	2'300.00	650.00	28.26	3'921.35	-971.35	-24.77
3113.00	Anschaffung von Hardware	42'900.00	19'800.00	23'100.00	116.67	20'792.90	22'107.10	106.32
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen	1'500.00	1'500.00				1'500.00	
3118.01	Anschaffung von Software/Lizenzen	14'000.00	3'000.00	11'000.00	366.67	3'000.00	11'000.00	366.67

Erfolgsrechnung

Budget / 3.11.2023 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024	Budget 2023	Vergleich Fr. 2024	Vergleich in % 2024	Rechnung 2022	Vergleich Fr. 2024	Vergleich in % 2024
3130.00	Dienstleistungen Dritter	121'730.00	121'730.00			149'771.60	-28'041.60	-18.72
3130.01	Portokosten	22'000.00	18'000.00	4'000.00	22.22	20'466.80	1'533.20	7.49
3130.02	Telefongebühren	5'000.00	4'000.00	1'000.00	25.00	4'395.19	604.81	13.76
3130.08	Gebühren Dokumente Einwohner	6'500.00	6'500.00			6'768.60	-268.60	-3.97
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	49'780.00	52'510.00	-2'730.00	-5.20	45'972.50	3'807.50	8.28
3133.01	EDV-Dienstleistungen	40'000.00	40'000.00			40'593.60	-593.60	-1.46
3133.02	Homepage/Auftritt	7'600.00	7'600.00			15'536.05	-7'936.05	-51.08
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'760.00	10'800.00	-40.00	-0.37	11'160.50	-400.50	-3.59
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	700.00	1'010.00	-310.00	-30.69	1'442.90	-742.90	-51.49
3161.00	Mieten, Benützungskosten	15'760.00	13'260.00	2'500.00	18.85	14'059.75	1'700.25	12.09
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'100.00	3'100.00			1'620.00	1'480.00	91.36
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					25.00	-25.00	-100.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Fahrzeuge/Mobilien/IT	22'110.00		22'110.00			22'110.00	
4210.00	Baubewilligungsgebühren	-80'000.00	-80'000.00			-92'962.70	12'962.70	13.94
4210.02	Gebühren für Amtshandlungen	-26'000.00	-26'000.00			-34'478.44	8'478.44	24.59
4250.00	Verkäufe	-2'000.00	-2'000.00			-1'890.30	-109.70	-5.80
4260.00	Rückerstattungen Diverse	-5'000.00	-5'000.00			-22'809.42	17'809.42	78.08
4270.00	Bussen	-1'000.00	-1'000.00			-2'370.00	1'370.00	57.81
4614.01	Beiträge für Postdienstleistungen	-25'000.00	-25'000.00			-23'473.69	-1'526.31	-6.50
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	132'680.00	167'230.00	-34'550.00	-20.66	314'437.95	-181'757.95	-57.80
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	132'680.00	167'230.00	-34'550.00	-20.66	314'437.95	-181'757.95	-57.80
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	9'000.00	9'360.00	-360.00	-3.85	7'902.70	1'097.30	13.89
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	660.00	600.00	60.00	10.00	472.95	187.05	39.55
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10.00	20.00	-10.00	-50.00	2.00	8.00	400.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	140.00	130.00	10.00	7.69	102.05	37.95	37.19
3055.00	Krankentaggeldversicherung		20.00	-20.00	-100.00	18.75	-18.75	-100.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00	1'500.00	-500.00	-33.33	90.00	910.00	1'011.11
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	52'800.00	52'800.00			31'984.90	20'815.10	65.08
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'150.00	3'300.00	-150.00	-4.55	2'530.30	619.70	24.49
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'270.00	2'710.00	560.00	20.66	2'848.71	421.29	14.79
3144.00	Unterhalt Hochbauten	1'000.00	1'000.00			702.20	297.80	42.41
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	8'630.00	6'570.00	2'060.00	31.35	38'311.60	-29'681.60	-77.47
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten al	49'950.00	50'380.00	-430.00	-0.85	49'946.00	4.00	0.01
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige		47'240.00	-47'240.00	-100.00	184'514.64	-184'514.64	-100.00
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	27'570.00	11'100.00	16'470.00	148.38	10'086.15	17'483.85	173.35
4260.00	Rückerstattungen Diverse		-1'000.00	1'000.00	100.00			
4470.00	Pacht-/Mietzinse Liegenschaften	-24'000.00	-18'000.00	-6'000.00	-33.33	-15'000.00	-9'000.00	-60.00
4472.02	Verwaltungsvermögen Benützungsg Gebühr für Räume	-500.00	-500.00			-75.00	-425.00	-566.67
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	798'490.00	747'610.00	50'880.00	6.81	718'052.95	80'437.05	11.20
11	Öffentliche Sicherheit	265'210.00	249'880.00	15'330.00	6.13	180'710.00	84'500.00	46.76

Erfolgsrechnung

Budget / 3.11.2023 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024	Budget 2023	Vergleich Fr. 2024	Vergleich in % 2024	Rechnung 2022	Vergleich Fr. 2024	Vergleich in % 2024
111	Polizei	265'210.00	249'880.00	15'330.00	6.13	180'710.00	84'500.00	46.76
1110	Polizei	265'210.00	249'880.00	15'330.00	6.13	180'710.00	84'500.00	46.76
3612.20	Beitrag an Regionalpolizei	265'210.00	249'880.00	15'330.00	6.13	180'710.00	84'500.00	46.76
14	Allgemeines Rechtswesen	349'550.00	299'010.00	50'540.00	16.90	334'656.87	14'893.13	4.45
140	Allgemeines Rechtswesen	349'550.00	299'010.00	50'540.00	16.90	334'656.87	14'893.13	4.45
1400	Allgemeines Rechtswesen	349'520.00	299'010.00	50'510.00	16.89	334'656.87	14'863.13	4.44
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	50'980.00	54'830.00	-3'850.00	-7.02	59'602.10	-8'622.10	-14.47
3010.09	Erstattung Lohn Verwaltungs- und Betrieb					-2'713.05	2'713.05	100.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'730.00	2'930.00	800.00	27.30	3'829.45	-99.45	-2.60
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	450.00	400.00	50.00	12.50	2'335.74	-1'885.74	-80.73
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	50.00	40.00	10.00	25.00	71.00	-21.00	-29.58
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	740.00	800.00	-60.00	-7.50	834.40	-94.40	-11.31
3055.00	Krankentaggeldversicherung	130.00	140.00	-10.00	-7.14	103.90	26.10	25.12
3090.00	Aus- und Weiterbildung	500.00	500.00				500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	670.00	670.00			1'148.90	-478.90	-41.68
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'300.00	7'300.00			6'770.65	529.35	7.82
3113.00	Anschaffung von Hardware	250.00	250.00				250.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	7'500.00	7'100.00	400.00	5.63	8'636.80	-1'136.80	-13.16
3133.01	EDV-Dienstleistungen	9'430.00	7'500.00	1'930.00	25.73	5'000.00	4'430.00	88.60
3170.00	Reisekosten und Spesen					256.05	-256.05	-100.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					42.00	-42.00	-100.00
3601.00	Gebühren Migrationsamt	30'000.00	30'000.00			33'321.25	-3'321.25	-9.97
3612.05	Beiträge an KESR (Consalis)		25'000.00	-25'000.00	-100.00	63'844.80	-63'844.80	-100.00
3612.16	Beiträge an Reg. Zivilstandsamt Bremgarten	14'700.00	12'450.00	2'250.00	18.07	14'239.00	461.00	3.24
3612.41	Beiträge Gemeinde an Reg. KESD	359'000.00	280'000.00	79'000.00	28.21	262'286.50	96'713.50	36.87
4120.00	Amtliche Bewilligungen					-360.00	360.00	100.00
4210.05	Gebühren Einwohnerkontrolle	-58'000.00	-58'000.00			-57'529.18	-470.82	-0.82
4210.06	Gebühren Einbürgerungen	-15'900.00	-15'900.00			-8'100.00	-7'800.00	-96.30
4260.00	Rückerstattungen Diverse	-20'000.00	-20'000.00			-3'500.40	-16'499.60	-471.36
4612.38	Rückerstattung Regionales Betreibungsamt	-42'010.00	-37'000.00	-5'010.00	-13.54	-55'463.04	13'453.04	24.26
1407	Regionales Betreibungsamt Mutschellen-Kelleramt	30.00	30.00	30.00			30.00	
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	332'500.00	235'000.00	97'500.00	41.49	222'011.80	110'488.20	49.77
3010.02	Treueprämien	8'570.00		8'570.00			8'570.00	
3010.09	Erstattung Lohn Verwaltungs- und Betrieb	-5'670.00	-4'000.00	-1'670.00	-41.75	-5'300.00	-370.00	-6.98
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	21'980.00	15'500.00	6'480.00	41.81	13'506.40	8'473.60	62.74
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	19'000.00	18'200.00	800.00	4.40	16'713.60	2'286.40	13.68
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	280.00	210.00	70.00	33.33	32.80	247.20	753.66
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'370.00	3'300.00	1'070.00	32.42	2'942.65	1'427.35	48.51
3055.00	Krankentaggeldversicherung	730.00	550.00	180.00	32.73	588.40	141.60	24.07
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'500.00	1'500.00			700.00	800.00	114.29
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00	750.00	250.00	33.33	1'078.90	-78.90	-7.31
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	600.00	600.00			284.90	315.10	110.60

Erfolgsrechnung

Budget / 3.11.2023 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024	Budget 2023	Vergleich Fr. 2024	Vergleich in % 2024	Rechnung 2022	Vergleich Fr. 2024	Vergleich in % 2024
3110.00	Anschaffung Büromobiliar/-geräte	4'500.00		4'500.00			4'500.00	
3113.00	Anschaffung von Hardware	6'000.00	250.00	5'750.00	2'300.00	429.00	5'571.00	1'298.60
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'500.00	2'500.00	2'000.00	80.00	6'950.00	-2'450.00	-35.25
3130.01	Portokosten	33'000.00	27'000.00	6'000.00	22.22	28'000.00	5'000.00	17.86
3130.22	Mitgliederbeiträge	200.00	200.00			90.00	110.00	122.22
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	65'700.00	12'000.00	53'700.00	447.50	15'524.60	50'175.40	323.20
3161.00	Mieten, Benützungskosten	18'000.00	16'500.00	1'500.00	9.09	15'834.90	2'165.10	13.67
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'500.00	2'000.00	1'500.00	75.00	2'400.90	1'099.10	45.78
3612.00	Verwaltungsentschädigung an Einwohnergemeinde	20'810.00	17'000.00	3'810.00	22.41	12'871.55	7'938.45	61.67
3612.38	Beiträge an Gemeinden des Reg. Betreibungsamtes	129'630.00	75'940.00	53'690.00	70.70	119'929.58	9'700.42	8.09
4210.04	Gebühren Betreuungswesen	-644'060.00	-425'000.00	-219'060.00	-51.54	-454'589.98	-189'470.02	-41.68
4612.00	Entschädigung von Gemeinden	-26'610.00		-26'610.00			-26'610.00	
15	Feuerwehr	109'410.00	119'330.00	-9'920.00	-8.31	133'700.98	-24'290.98	-18.17
150	Feuerwehr	109'410.00	119'330.00	-9'920.00	-8.31	133'700.98	-24'290.98	-18.17
1500	Feuerwehr	109'410.00	119'330.00	-9'920.00	-8.31	133'700.98	-24'290.98	-18.17
3000.07	Feuerwehrkommission	14'180.00	14'180.00			13'965.00	215.00	1.54
3010.07	Besoldung Feuerwehrkorps	85'800.00	85'800.00			106'448.75	-20'648.75	-19.40
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	180.00	180.00			175.40	4.60	2.62
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10.00	10.00			0.75	9.25	1'233.33
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50.00	50.00			37.80	12.20	32.28
3090.00	Aus- und Weiterbildung	26'250.00	27'000.00	-750.00	-2.78	24'776.55	1'473.45	5.95
3100.00	Büromaterial	1'600.00	1'600.00			1'254.00	346.00	27.59
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	9'900.00	9'900.00			10'183.72	-283.72	-2.79
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen/Instrumente	18'850.00	27'220.00	-8'370.00	-30.75	16'456.19	2'393.81	14.55
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	2'400.00	4'000.00	-1'600.00	-40.00	2'228.25	171.75	7.71
3130.00	Dienstleistungen Dritter	150.00	150.00			100.00	50.00	50.00
3130.01	Portokosten	600.00	600.00			411.53	188.47	45.80
3130.02	Telefongebühren	1'990.00	1'990.00			225.60	1'764.40	782.09
3130.22	Mitgliederbeiträge	1'830.00	1'800.00	30.00	1.67	1'829.35	0.65	0.04
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'810.00	1'810.00			1'534.44	275.56	17.96
3134.01	Haftpflichtversicherung	3'280.00	3'280.00			3'276.70	3.30	0.10
3143.00	Unterhalt Tiefbauten		1'500.00	-1'500.00	-100.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten	1'700.00	500.00	1'200.00	240.00		1'700.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	16'500.00	15'100.00	1'400.00	9.27	15'745.80	754.20	4.79
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'600.00	10'400.00	200.00	1.92	9'226.65	1'373.35	14.88
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'000.00	2'750.00	-750.00	-27.27	1'546.20	453.80	29.35
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen	120.00	-100.00	220.00	220.00	-178.90	298.90	167.08
3300.60	Planmässige Abschreibungen Fahrzeuge/Mobilen/IT	12'360.00	12'360.00			12'352.00	8.00	0.06
3611.04	Kosten Alarmzentrale (KFA)	4'500.00	4'500.00			4'860.00	-360.00	-7.41
3612.15	Hydrantenentschädigung	38'880.00	38'880.00			38'987.00	-107.00	-0.27
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	-10'000.00	-10'000.00			-5'546.05	-4'453.95	-80.31
4200.02	Feuerwehrpflicht-Ersatzabgabe	-120'000.00	-120'000.00			-109'615.75	-10'384.25	-9.47

Erfolgsrechnung

Budget / 3.11.2023 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024	Budget 2023	Vergleich Fr. 2024	Vergleich in % 2024	Rechnung 2022	Vergleich Fr. 2024	Vergleich in % 2024
4260.00	Rückerstattungen Diverse	-3'000.00	-3'000.00			-3'420.00	420.00	12.28
4611.05	Vergütungen AGV Kurswesen					-35.00	35.00	100.00
4631.01	Beiträge AGV Löschfonds	-13'130.00	-13'130.00			-13'125.00	-5.00	-0.04
16	Verteidigung	74'320.00	79'390.00	-5'070.00	-6.39	68'985.10	5'334.90	7.73
161	Militärische Verteidigung	2'150.00	2'150.00			2'143.00	7.00	0.33
1610	Militärische Verteidigung	2'150.00	2'150.00			2'143.00	7.00	0.33
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten al	2'150.00	2'150.00				2'150.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen IR-Beiträge					2'143.00	-2'143.00	-100.00
162	Zivile Verteidigung	72'170.00	77'240.00	-5'070.00	-6.56	66'842.10	5'327.90	7.97
1620	Zivilschutz	72'170.00	77'240.00	-5'070.00	-6.56	66'842.10	5'327.90	7.97
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten al		1'090.00	-1'090.00	-100.00			
3612.23	Beitrag an Regionale ZSO	72'790.00	75'700.00	-2'910.00	-3.84	63'597.25	9'192.75	14.45
3612.25	Beitrag an Regionales Führungsorgan	6'690.00	6'410.00	280.00	4.37	5'917.70	772.30	13.05
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK/Ersatzbeiträge	-7'310.00	-5'960.00	-1'350.00	-22.65	-2'672.85	-4'637.15	-173.49
2	BILDUNG	6'001'200.00	5'750'490.00	250'710.00	4.36	5'323'802.67	677'397.33	12.72
21	Obligatorische Schule	5'705'450.00	5'509'740.00	195'710.00	3.55	4'988'775.47	716'674.53	14.37
211	Eingangsstufe	364'910.00	393'020.00	-28'110.00	-7.15	473'644.69	-108'734.69	-22.96
2110	Kindergarten	364'910.00	393'020.00	-28'110.00	-7.15	473'644.69	-108'734.69	-22.96
3020.01	Schulämter	2'800.00	1'150.00	1'650.00	143.48	2'250.00	550.00	24.44
3090.00	Aus- und Weiterbildung	2'200.00	2'400.00	-200.00	-8.33	3'004.00	-804.00	-26.76
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial		300.00	-300.00	-100.00			
3104.01	Schul- und Spielmaterial	17'770.00	20'000.00	-2'230.00	-11.15	23'727.49	-5'957.49	-25.11
3130.01	Portokosten		150.00	-150.00	-100.00			
3134.04	Schülerunfallversicherung	400.00	400.00				400.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'450.00	1'450.00			495.40	954.60	192.69
3170.12	Schülertransportkosten	15'700.00	15'700.00			13'605.00	2'095.00	15.40
3171.01	Schulreisen, Exkursionen	5'240.00	5'510.00	-270.00	-4.90	6'686.00	-1'446.00	-21.63
3631.03	Besoldungsanteil an Kanton	319'350.00	345'960.00	-26'610.00	-7.69	423'876.80	-104'526.80	-24.66
212	Primarstufe	1'751'920.00	1'787'140.00	-35'220.00	-1.97	1'734'462.72	17'457.28	1.01
2120	Primarstufe	1'751'920.00	1'787'140.00	-35'220.00	-1.97	1'734'462.72	17'457.28	1.01
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	35'800.00	33'400.00	2'400.00	7.19	26'057.10	9'742.90	37.39
3020.01	Schulämter	17'500.00	15'250.00	2'250.00	14.75	8'650.00	8'850.00	102.31
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK					-33.10	33.10	100.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					-0.10	0.10	100.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					-7.10	7.10	100.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung	26'100.00	24'050.00	2'050.00	8.52	10'276.00	15'824.00	153.99
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'800.00	1'500.00	300.00	20.00	2'670.03	-870.03	-32.59

Erfolgsrechnung

Budget / 3.11.2023 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024	Budget 2023	Vergleich Fr. 2024	Vergleich in % 2024	Rechnung 2022	Vergleich Fr. 2024	Vergleich in % 2024
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial		300.00	-300.00	-100.00	21.50	-21.50	-100.00
3104.00	Lehrmittel Schule	142'020.00	141'920.00	100.00	0.07	130'569.79	11'450.21	8.77
3104.01	Schul- und Spielmaterial	350.00	350.00			350.00		
3104.08	TTG / Textiles und Technisches Gestalten	20'880.00	25'390.00	-4'510.00	-17.76	22'936.96	-2'056.96	-8.97
3104.11	Lehrmittel Musikunterricht		580.00	-580.00	-100.00	53.25	-53.25	-100.00
3105.00	Lebensmittel	2'100.00	4'300.00	-2'200.00	-51.16	1'106.30	993.70	89.82
3110.01	Anschaffung Schulmobilen	3'000.00	1'000.00	2'000.00	200.00	1'507.85	1'492.15	98.96
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen/Instrumente	660.00		660.00		7'469.35	-6'809.35	-91.16
3113.00	Anschaffung von Hardware					1'631.10	-1'631.10	-100.00
3118.01	Anschaffung von Software/Lizenzen	56'240.00	49'690.00	6'550.00	13.18	1'817.10	54'422.90	2'995.04
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'480.00	9'900.00	-8'420.00	-85.05	3'619.10	-2'139.10	-59.11
3130.01	Portokosten		100.00	-100.00	-100.00	26.00	-26.00	-100.00
3130.02	Telefongebühren	15'850.00	15'750.00	100.00	0.63	14'461.31	1'388.69	9.60
3130.44	Schularbeit mit Förster	500.00	500.00			608.45	-108.45	-17.82
3132.08	Dolmetscherentschädigungen	4'500.00	2'000.00	2'500.00	125.00	4'723.60	-223.60	-4.73
3132.16	EDV-Beratung Anwendung					24'950.46	-24'950.46	-100.00
3134.04	Schülerunfallversicherung	960.00	960.00			954.45	5.55	0.58
3150.00	Unterhalt der Mobilen	2'900.00	2'900.00			390.00	2'510.00	643.59
3153.01	Unterhalt Informatik-Hardware Schulen	10'000.00	9'300.00	700.00	7.53	4'792.05	5'207.95	108.68
3161.01	All-In-Vertrag Kopiergerät Schule	18'000.00	17'000.00	1'000.00	5.88	20'622.95	-2'622.95	-12.72
3169.01	Schwimmunterricht Schulen (Miete Hallenbad/Schwimmlehrer)	8'000.00		8'000.00			8'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					2'972.30	-2'972.30	-100.00
3170.12	Schülertransportkosten	31'500.00	31'500.00			27'515.00	3'985.00	14.48
3171.01	Schulreisen, Exkursionen	38'850.00	39'080.00	-230.00	-0.59	30'542.87	8'307.13	27.20
3171.02	Schullager	10'300.00	10'720.00	-420.00	-3.92	6'429.60	3'870.40	60.20
3300.60	Planmässige Abschreibungen Fahrzeuge/Mobilen/IT	78'740.00	120'880.00	-42'140.00	-34.86	51'882.00	26'858.00	51.77
3631.03	Besoldungsanteil an Kanton	1'223'890.00	1'229'020.00	-5'130.00	-0.42	1'325'246.55	-101'356.55	-7.65
4260.00	Rückerstattungen Diverse		-200.00	200.00	100.00			
213	Oberstufe	1'680'770.00	1'559'200.00	121'570.00	7.80	1'230'377.41	450'392.59	36.61
2130	Oberstufe	1'680'770.00	1'559'200.00	121'570.00	7.80	1'230'377.41	450'392.59	36.61
3612.19	Schulgelder an Kreisschule Mutschellen	785'930.00	759'490.00	26'440.00	3.48	608'668.20	177'261.80	29.12
3631.03	Besoldungsanteil an Kanton	833'060.00	750'090.00	82'970.00	11.06	566'532.56	266'527.44	47.05
3632.03	Besoldungsanteile an Kreisschule Mutschellen für Schulleitung	61'780.00	49'620.00	12'160.00	24.51	55'176.65	6'603.35	11.97
214	Musikschulen	155'190.00	142'090.00	13'100.00	9.22	146'310.00	8'880.00	6.07
2140	Musikschulen	155'190.00	142'090.00	13'100.00	9.22	146'310.00	8'880.00	6.07
3130.22	Mitgliederbeiträge	50.00	50.00			50.00		
3612.32	Beiträge an Allgemeine Musikschule Mutschellen	155'140.00	142'040.00	13'100.00	9.22	146'260.00	8'880.00	6.07
217	Schulliegenschaften	1'162'240.00	1'149'140.00	13'100.00	1.14	1'043'141.12	119'098.88	11.42

Erfolgsrechnung

Budget / 3.11.2023 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024	Budget 2023	Vergleich Fr. 2024	Vergleich in % 2024	Rechnung 2022	Vergleich Fr. 2024	Vergleich in % 2024
2170	Schulliegenschaften	1'080'640.00	1'057'220.00	23'420.00	2.22	957'626.24	123'013.76	12.85
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	261'400.00	257'100.00	4'300.00	1.67	232'547.95	28'852.05	12.41
3010.02	Treueprämien		8'480.00	-8'480.00	-100.00			
3020.00	Löhne der Lehrkräfte					195.00	-195.00	-100.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	19'090.00	15'200.00	3'890.00	25.59	14'680.55	4'409.45	30.04
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'500.00	20'100.00	400.00	1.99	19'047.60	1'452.40	7.63
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	210.00	260.00	-50.00	-19.23	259.45	-49.45	-19.06
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'790.00	3'100.00	690.00	22.26	3'196.65	593.35	18.56
3055.00	Krankentaggeldversicherung	520.00	280.00	240.00	85.71	341.55	178.45	52.25
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'490.00	1'890.00	-400.00	-21.16	1'472.00	18.00	1.22
3100.00	Büromaterial	300.00	300.00				300.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	22'200.00	20'200.00	2'000.00	9.90	22'572.15	-372.15	-1.65
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen/Instrumente	14'350.00	4'600.00	9'750.00	211.96	15'484.80	-1'134.80	-7.33
3111.02	Anschaffungen Schulsport	2'500.00	2'500.00			2'350.70	149.30	6.35
3112.02	Anschaffung Schutz- und Arbeitskleider		320.00			334.23	-14.23	-4.26
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	116'000.00	127'500.00	-11'500.00	-9.02	65'097.00	50'903.00	78.20
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'500.00	5'500.00			5'036.95	463.05	9.19
3130.01	Portokosten	50.00	50.00				50.00	
3130.02	Telefongebühren	300.00	300.00				300.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	12'750.00	12'750.00			11'102.81	1'647.19	14.84
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	9'800.00	1'800.00	8'000.00	444.44	9'169.95	630.05	6.87
3144.00	Unterhalt Hochbauten	18'530.00	24'270.00	-5'740.00	-23.65	43'263.00	-24'733.00	-57.17
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	20'050.00	18'850.00	1'200.00	6.37	16'550.25	3'499.75	21.15
3170.00	Reisekosten und Spesen					300.00	-300.00	-100.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten al	282'690.00	292'580.00	-9'890.00	-3.38	259'820.00	22'870.00	8.80
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige	45'660.00	45'000.00	660.00	1.47	45'651.00	9.00	0.02
3660.20	Planmässige Abschreibungen IR-Beiträge	286'450.00	243'290.00	43'160.00	17.74	240'883.00	45'567.00	18.92
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	3'690.00	17'800.00	-14'110.00	-79.27	16'137.85	-12'447.85	-77.13
4240.00	Benützungsgebühren Mehrzweckraum	-4'500.00	-4'500.00			-5'155.00	655.00	12.71
4260.00	Rückerstattungen Diverse		-1'300.00	1'300.00	100.00			
4430.01	Mietzinsen Liegenschaften FV					-220.00	220.00	100.00
4470.08	Pacht-/Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen	-2'500.00	-500.00	-2'000.00	-400.00	-1'993.20	-506.80	-25.43
4920.01	Anteil Kultur an Schulanlagen	-500.00	-500.00			-500.00		
4920.02	Anteil Sport an Schulanlagen	-60'000.00	-60'000.00			-60'000.00		
2171	Kindergartenliegenschaften	81'600.00	91'920.00	-10'320.00	-11.23	85'514.88	-3'914.88	-4.58
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	25'000.00	26'000.00	-1'000.00	-3.85	25'729.15	-729.15	-2.83
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'830.00	1'700.00	130.00	7.65	1'671.25	158.75	9.50
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10.00	40.00	-30.00	-75.00	6.95	3.05	43.88
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	370.00	370.00			360.20	9.80	2.72
3055.00	Krankentaggeldversicherung		30.00	-30.00	-100.00	23.60	-23.60	-100.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial		500.00	-500.00	-100.00			
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	34'000.00	34'400.00	-400.00	-1.16	18'775.20	15'224.80	81.09
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'920.00	2'920.00			2'143.43	776.57	36.23
3144.00	Unterhalt Hochbauten	13'930.00	15'930.00	-2'000.00	-12.55	29'275.35	-15'345.35	-52.42
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten al	32'700.00	32'700.00			32'691.00	9.00	0.03
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	20'210.00	26'700.00	-6'490.00	-24.31	24'206.75	-3'996.75	-16.51

Erfolgsrechnung

Budget / 3.11.2023 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024	Budget 2023	Vergleich Fr. 2024	Vergleich in % 2024	Rechnung 2022	Vergleich Fr. 2024	Vergleich in % 2024
4470.00	Pacht-/Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen	-49'370.00	-49'370.00			-49'368.00	-2.00	
218	Tagesbetreuung	110'710.00	121'670.00	-10'960.00	-9.01	99'750.20	10'959.80	10.99
2180	Tagesbetreuung	110'710.00	121'670.00	-10'960.00	-9.01	99'750.20	10'959.80	10.99
3020.03	Löhne Tagesbetreuung	210'000.00	218'000.00	-8'000.00	-3.67	198'633.85	11'366.15	5.72
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	13'000.00	14'300.00	-1'300.00	-9.09	12'601.10	398.90	3.17
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'500.00	3'620.00	-1'120.00	-30.94	2'355.00	145.00	6.16
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	60.00	60.00			52.55	7.45	14.18
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'000.00	3'100.00	-100.00	-3.23	2'715.80	284.20	10.46
3055.00	Krankentaggeldversicherung	250.00	200.00	50.00	25.00	240.15	9.85	4.10
3090.00	Aus- und Weiterbildung	3'500.00	3'500.00			3'034.40	465.60	15.34
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'350.00	1'350.00			906.50	443.50	48.92
3100.00	Büromaterial	250.00	250.00				250.00	
3104.01	Schul- und Spielmaterial	500.00	500.00			218.90	281.10	128.41
3105.00	Lebensmittel	30'000.00	30'000.00			33'517.75	-3'517.75	-10.50
3130.02	Telefongebühren					247.70	-247.70	-100.00
3132.16	EDV-Beratung Anwendung	1'400.00	1'400.00			1'099.70	300.30	27.31
3171.01	Schulreisen, Exkursionen	1'400.00	1'400.00			306.40	1'093.60	356.92
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					323.00	-323.00	-100.00
3636.18	Beiträge an Kindermittagstisch		3'000.00	-3'000.00	-100.00			
3636.20	Beiträge an Kinderkrippenplätze	85'000.00	72'000.00	13'000.00	18.06	78'970.90	6'029.10	7.63
3636.22	Beiträge an Verein Kinderbetreuung Sockelbeitrag		3'490.00	-3'490.00	-100.00			
3636.24	Beiträge an Tagesfamilien	500.00	500.00			2'981.15	-2'481.15	-83.23
4260.19	Elternanteile Tagesbetreuung "Sunnehus"	-240'000.00	-230'000.00	-10'000.00	-4.35	-236'573.40	-3'426.60	-1.45
4260.20	Elternanteile Tagesbetreuung Mittagstisch	-2'000.00	-5'000.00	3'000.00	60.00	-1'881.25	-118.75	-6.31
219	Obligatorische Schule, übriges	479'710.00	357'480.00	122'230.00	34.19	261'089.33	218'620.67	83.73
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	286'950.00	182'700.00	104'250.00	57.06	148'380.33	138'569.67	93.39
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	126'020.00	58'700.00	67'320.00	114.68	56'285.30	69'734.70	123.90
3010.09	Erstattung Lohn Verwaltungs- und Betrieb					-689.50	689.50	100.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	9'200.00	1'730.00	7'470.00	431.79	3'619.30	5'580.70	154.19
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'500.00	530.00	3'970.00	749.06	2'969.65	1'530.35	51.53
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	120.00	40.00	80.00	200.00	63.45	56.55	89.13
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'830.00	850.00	980.00	115.29	788.15	1'041.85	132.19
3055.00	Krankentaggeldversicherung	310.00	90.00	220.00	244.44	157.95	152.05	96.26
3090.00	Aus- und Weiterbildung	3'000.00		3'000.00			3'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'860.00	3'500.00	360.00	10.29	5'287.59	-1'427.59	-27.00
3100.00	Büromaterial	500.00	1'000.00	-500.00	-50.00	67.90	432.10	636.38
3110.00	Anschaffung Büromobiliar/-geräte					2'558.95	-2'558.95	-100.00
3130.01	Portokosten	3'000.00	600.00	2'400.00	400.00	751.50	2'248.50	299.20
3130.02	Telefongebühren					2'981.30	-2'981.30	-100.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00	500.00				500.00	
3631.03	Besoldungsanteil an Kanton	134'110.00	115'160.00	18'950.00	16.46	73'628.79	60'481.21	82.14
4260.00	Rückerstattungen Diverse					-90.00	90.00	100.00

Erfolgsrechnung

Budget / 3.11.2023 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024	Budget 2023	Vergleich Fr. 2024	Vergleich in % 2024	Rechnung 2022	Vergleich Fr. 2024	Vergleich in % 2024
2191	Volksschule Übriges	192'760.00	174'780.00	17'980.00	10.29	112'709.00	80'051.00	71.02
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	112'940.00	110'700.00	2'240.00	2.02	69'630.10	43'309.90	62.20
3020.02	Leiterentschädigung		2'000.00	-2'000.00	-100.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	8'210.00	7'540.00	670.00	8.89	4'464.75	3'745.25	83.88
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'000.00	5'900.00	100.00	1.69	3'574.80	2'425.20	67.84
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	110.00	50.00	60.00	120.00	18.35	91.65	499.46
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'630.00	1'640.00	-10.00	-0.61	962.25	667.75	69.39
3055.00	Krankentaggeldversicherung	270.00	270.00			192.45	77.55	40.30
3090.00	Aus- und Weiterbildung	7'400.00	500.00	6'900.00	1'380.00	8'100.00	-700.00	-8.64
3099.00	Übriger Personalaufwand	8'150.00	4'080.00	4'070.00	99.75	10'809.45	-2'659.45	-24.60
3104.00	Lehrmittel Schule	500.00	750.00	-250.00	-33.33	560.70	-60.70	-10.83
3118.01	Anschaffung von Software/Lizenzen					850.85	-850.85	-100.00
3130.02	Telefongebühren					179.70	-179.70	-100.00
3170.00	Reisekosten und Spesen					354.60	-354.60	-100.00
3170.18	Schulabschlussfeiern	20'200.00	14'000.00	6'200.00	44.29	12'391.00	7'809.00	63.02
3636.09	Ski- und Snowboardlager					620.00	-620.00	-100.00
3636.10	Ski- und Snowboardlager neue Laufnummer	52'650.00	52'650.00				52'650.00	
4260.13	Rückerstattung Elternanteile	-25'300.00	-25'300.00				-25'300.00	
22	Sonderschulen	750.00	750.00			617.45	132.55	21.47
220	Sonderschulen	750.00	750.00			617.45	132.55	21.47
2200	Sonderschulen	750.00	750.00			617.45	132.55	21.47
3104.01	Schul- und Spielmaterial	750.00	750.00			617.45	132.55	21.47
23	Berufliche Grundbildung	295'000.00	240'000.00	55'000.00	22.92	334'409.75	-39'409.75	-11.78
230	Berufliche Grundbildung	295'000.00	240'000.00	55'000.00	22.92	334'409.75	-39'409.75	-11.78
2300	Berufliche Grundbildung	295'000.00	240'000.00	55'000.00	22.92	334'409.75	-39'409.75	-11.78
3631.00	Schulgelder an kantonale Schulen	190'000.00	160'000.00	30'000.00	18.75	198'988.25	-8'988.25	-4.52
3634.00	Schulgelder an Berufsschulen	105'000.00	80'000.00	25'000.00	31.25	135'421.50	-30'421.50	-22.46
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	659'780.00	716'130.00	-56'350.00	-7.87	707'671.89	-47'891.89	-6.77
32	Kultur, übrige	116'410.00	110'700.00	5'710.00	5.16	162'537.14	-46'127.14	-28.38
329	Kultur, übriges	116'410.00	110'700.00	5'710.00	5.16	162'537.14	-46'127.14	-28.38
3290	Kultur, übriges	116'410.00	102'700.00	13'710.00	13.35	99'111.14	17'298.86	17.45
3000.05	Kulturkommission	600.00	600.00			315.00	285.00	90.48
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK					20.45	-20.45	-100.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					0.10	-0.10	-100.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					4.40	-4.40	-100.00
3170.05	Bundesfeier	10'570.00	10'320.00	250.00	2.42	11'086.99	-516.99	-4.66
3170.06	Jungbürgerfeier					1'871.90	-1'871.90	-100.00

Erfolgsrechnung

Budget / 3.11.2023 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024	Budget 2023	Vergleich Fr. 2024	Vergleich in % 2024	Rechnung 2022	Vergleich Fr. 2024	Vergleich in % 2024
3170.08	Neuzuzügerapéro		4'000.00	-4'000.00	-100.00			
3170.10	Standortmarketing	6'000.00	6'000.00			2'965.75	3'034.25	102.31
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten al	8'730.00	8'730.00			8'729.00	1.00	0.01
3612.26	Beitrag an Zentrumsbibliothek	65'680.00	61'600.00	4'080.00	6.62	61'390.00	4'290.00	6.99
3612.31	Beitrag an Waldumgang	5'500.00		5'500.00		5'493.10	6.90	0.13
3636.19	Beiträge an Vereine	6'000.00	6'000.00			4'450.00	1'550.00	34.83
3636.26	Unterhaltsbeiträge an Schiessanlage	1'200.00	1'200.00			1'000.00	200.00	20.00
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	13'630.00	4'400.00	9'230.00	209.77	4'034.45	9'595.55	237.84
3920.01	Interne Verrechnung Anteil Kultur	500.00	500.00			500.00		
4260.00	Rückerstattungen Diverse	-2'000.00	-650.00	-1'350.00	-207.69	-2'750.00	750.00	27.27
3291	Gemeindesaal		8'000.00	-8'000.00	-100.00	63'426.00	-63'426.00	-100.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige		8'000.00	-8'000.00	-100.00	63'426.00	-63'426.00	-100.00
34	Sport und Freizeit	543'370.00	605'430.00	-62'060.00	-10.25	545'134.75	-1'764.75	-0.32
341	Sport	502'790.00	590'070.00	-87'280.00	-14.79	530'528.35	-27'738.35	-5.23
3410	Sport	502'790.00	590'070.00	-87'280.00	-14.79	530'528.35	-27'738.35	-5.23
3130.51	Vorprojekt/Machbarkeitsstudie Hallenbad Mutschellen	23'400.00	34'400.00	-11'000.00	-31.98		23'400.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten al		400.00	-400.00	-100.00			
3612.27	Beiträge an Sport- und Freizeitverband Burkertsmatt	227'930.00	251'260.00	-23'330.00	-9.29	228'192.90	-262.90	-0.12
3636.19	Beiträge an Vereine	4'700.00	4'700.00			3'400.00	1'300.00	38.24
3660.20	Planmässige Abschreibungen IR-Beiträge	234'910.00	234'910.00			234'901.00	9.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof		4'400.00	-4'400.00	-100.00	4'034.45	-4'034.45	-100.00
3920.02	Interne Verrechnung Anteil Sport	60'000.00	60'000.00			60'000.00		
4612.00	Entschädigung von Gemeinden	-48'150.00		-48'150.00			-48'150.00	
342	Freizeit	40'580.00	15'360.00	25'220.00	164.19	14'606.40	25'973.60	177.82
3420	Freizeit	40'580.00	15'360.00	25'220.00	164.19	14'606.40	25'973.60	177.82
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen/Instrumente		320.00	-320.00	-100.00	1'443.20	-1'443.20	-100.00
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	2'700.00	2'900.00	-200.00	-6.90	1'908.90	791.10	41.44
3130.22	Mitgliederbeiträge	40.00	40.00			40.00		
3144.00	Unterhalt Hochbauten	2'500.00	1'000.00	1'500.00	150.00	1'128.15	1'371.85	121.60
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	35'340.00	11'100.00	24'240.00	218.38	10'086.15	25'253.85	250.38
4	GESUNDHEIT	1'500'080.00	1'019'560.00	480'520.00	47.13	1'245'149.98	254'930.02	20.47
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	109'420.00	109'420.00			109'418.00	2.00	
412	Kranken-, Alters- und Pflgeheime	109'420.00	109'420.00			109'418.00	2.00	
4120	Kranken- und Pflegeheime	109'420.00	109'420.00			109'418.00	2.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen IR-Beiträge	109'420.00	109'420.00			109'418.00	2.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 3.11.2023 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024	Budget 2023	Vergleich Fr. 2024	Vergleich in % 2024	Rechnung 2022	Vergleich Fr. 2024	Vergleich in % 2024
42	Ambulante Krankenpflege	1'370'020.00	889'500.00	480'520.00	54.02	1'116'978.48	253'041.52	22.65
421	Ambulante Krankenpflege	1'370'020.00	889'500.00	480'520.00	54.02	1'116'978.48	253'041.52	22.65
4210	Ambulante Krankenpflege	1'370'020.00	889'500.00	480'520.00	54.02	1'116'978.48	253'041.52	22.65
3130.22	Mitgliederbeiträge	230.00	230.00			230.00		
3631.05	Beiträge an Pflegefinanzierung	920'000.00	540'000.00	380'000.00	70.37	753'582.05	166'417.95	22.08
3631.12	Betriebskostenbeitrag an kantonale Clearingstelle	8'000.00	15'000.00	-7'000.00	-46.67	13'319.30	-5'319.30	-39.94
3636.01	Beitrag an Spitex Mutschellen	417'790.00	310'470.00	107'320.00	34.57	329'324.73	88'465.27	26.86
3636.02	Beitrag an Onko-, Kisp, Pro Senectute	1'000.00	500.00	500.00	100.00	1'278.40	-278.40	-21.78
3636.06	Begleitete Besuchstage Aargau BBT		300.00	-300.00	-100.00			
3636.23	Beiträge an Mütter- und Väterberatung	23'000.00	23'000.00			19'244.00	3'756.00	19.52
43	Gesundheitsprävention	20'640.00	20'640.00			18'753.50	1'886.50	10.06
433	Schulgesundheitsdienst	20'440.00	20'440.00			18'621.60	1'818.40	9.77
4330	Schulgesundheitsdienst	20'440.00	20'440.00			18'621.60	1'818.40	9.77
3010.05	Besoldung Schularzt	1'350.00	1'350.00			1'286.55	63.45	4.93
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	330.00	330.00			98.90	231.10	233.67
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10.00	10.00			0.40	9.60	2'400.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	80.00	80.00			21.30	58.70	275.59
3106.00	Medizinisches Material	950.00	950.00			855.10	94.90	11.10
3136.01	Schulzahnarzt	17'720.00	17'720.00			16'359.35	1'360.65	8.32
434	Lebensmittelkontrolle	200.00	200.00			131.90	68.10	51.63
4340	Lebensmittelkontrolle	200.00	200.00			131.90	68.10	51.63
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	200.00	200.00			131.90	68.10	51.63
5	SOZIALE SICHERHEIT	2'170'600.00	2'143'370.00	27'230.00	1.27	2'148'621.75	21'978.25	1.02
52	Invalidität	510.00	510.00			510.00		
524	Leistungen an Invalide	510.00	510.00			510.00		
5240	Leistung an Invalide	510.00	510.00			510.00		
3636.21	Beitrag an Schweiz. Bibliothek für Sehbehinderte	510.00	510.00			510.00		
53	Alter + Hinterlassene	31'500.00	34'140.00	-2'640.00	-7.73	38'301.16	-6'801.16	-17.76
531	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV	20'200.00	16'340.00	3'860.00	23.62	23'090.35	-2'890.35	-12.52
5310	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV	20'200.00	16'340.00	3'860.00	23.62	23'090.35	-2'890.35	-12.52
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	21'850.00	18'300.00	3'550.00	19.40	23'787.40	-1'937.40	-8.14
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'600.00	1'240.00	360.00	29.03	1'530.65	69.35	4.53

Erfolgsrechnung

Budget / 3.11.2023 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024	Budget 2023	Vergleich Fr. 2024	Vergleich in % 2024	Rechnung 2022	Vergleich Fr. 2024	Vergleich in % 2024
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	200.00	200.00			1'241.70	-1'041.70	-83.89
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	20.00	20.00			26.05	-6.05	-23.22
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	320.00	350.00	-30.00	-8.57	333.10	-13.10	-3.93
3055.00	Krankentaggeldversicherung	60.00	80.00	-20.00	-25.00	66.55	-6.55	-9.84
3170.00	Reisekosten und Spesen	150.00	150.00			39.60	110.40	278.79
4611.06	Entschädigung an AHV-Zweigstelle	-4'000.00	-4'000.00			-3'934.70	-65.30	-1.66
535	Leistungen an Alter	11'300.00	17'800.00	-6'500.00	-36.52	15'210.81	-3'910.81	-25.71
5350	Leistungen an Alter	11'300.00	17'800.00	-6'500.00	-36.52	15'210.81	-3'910.81	-25.71
3171.04	Betagtenbetreuung	11'300.00	17'800.00	-6'500.00	-36.52	15'210.81	-3'910.81	-25.71
54	Familie und Jugend	377'860.00	288'100.00	89'760.00	31.16	391'269.56	-13'409.56	-3.43
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	108'000.00	75'450.00	32'550.00	43.14	72'540.60	35'459.40	48.88
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	108'000.00	75'450.00	32'550.00	43.14	72'540.60	35'459.40	48.88
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	18'600.00	6'000.00	12'600.00	210.00	7'900.10	10'699.90	135.44
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'360.00	420.00	940.00	223.81	508.55	851.45	167.43
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	200.00	400.00	-200.00	-50.00	412.20	-212.20	-51.48
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	20.00	20.00			8.95	11.05	123.46
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	270.00	90.00	180.00	200.00	110.55	159.45	144.23
3055.00	Krankentaggeldversicherung	50.00	20.00	30.00	150.00	22.15	27.85	125.73
3130.17	Entschädigung Alimenteninkassostelle	5'500.00	5'500.00			4'208.90	1'291.10	30.68
3170.00	Reisekosten und Spesen					30.00	-30.00	-100.00
3637.05	Alimentenbevorschussung	114'000.00	95'000.00	19'000.00	20.00	92'584.00	21'416.00	23.13
4260.09	Rückerstattungen Alimente	-32'000.00	-32'000.00			-32'933.05	933.05	2.83
4612.19	Beiträge von Gemeinden DL Alimente					-311.75	311.75	100.00
544	Jugendschutz	264'860.00	202'650.00	62'210.00	30.70	318'386.96	-53'526.96	-16.81
5440	Jugendschutz	146'860.00	106'650.00	40'210.00	37.70	163'721.96	-16'861.96	-10.30
3635.05	Kinderschutzmassnahmen	30'000.00		30'000.00		71'019.51	-41'019.51	-57.76
3636.06	Begleitete Besuchstage Aargau BBT	560.00	550.00	10.00	1.82	549.35	10.65	1.94
3636.14	Beiträge an Kommission Jugend und Freizeit	116'000.00	105'800.00	10'200.00	9.64	100'996.10	15'003.90	14.86
3636.17	Elternbriefe Pro Juventute	300.00	300.00			542.00	-242.00	-44.65
4260.13	Rückerstattung Elternanteile					-9'385.00	9'385.00	100.00
5441	Kinder- und Jugendheime	118'000.00	96'000.00	22'000.00	22.92	154'665.00	-36'665.00	-23.71
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					1'080.00	-1'080.00	-100.00
3634.05	Beiträge Unternehmen für Sonderschulen	150'000.00	120'000.00	30'000.00	25.00	187'179.40	-37'179.40	-19.86
4260.16	Elternbeiträge Sonderschulung	-32'000.00	-24'000.00	-8'000.00	-33.33	-33'594.40	1'594.40	4.75
545	Leistungen an Familien	5'000.00	10'000.00	-5'000.00	-50.00	342.00	4'658.00	1'361.99
5450	Leistungen an Familien	5'000.00	10'000.00	-5'000.00	-50.00	342.00	4'658.00	1'361.99
3637.03	Elternschaftsbeihilfe	5'000.00	10'000.00	-5'000.00	-50.00	342.00	4'658.00	1'361.99

Erfolgsrechnung

Budget / 3.11.2023 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024	Budget 2023	Vergleich Fr. 2024	Vergleich in % 2024	Rechnung 2022	Vergleich Fr. 2024	Vergleich in % 2024
57	Sozialhilfe und Asylwesen	1'760'730.00	1'820'620.00	-59'890.00	-3.29	1'718'541.03	42'188.97	2.45
572	Wirtschaftliche Hilfe	476'500.00	475'000.00	1'500.00	0.32	321'637.83	154'862.17	48.15
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	476'500.00	475'000.00	1'500.00	0.32	321'637.83	154'862.17	48.15
3631.13	Poolbeitrag an kostenintensive Einzelfälle in der Sozialhilfe	6'500.00	5'000.00	1'500.00	30.00	8'058.00	-1'558.00	-19.33
3637.12	Materielle Hilfe an Schweizer	360'000.00	300'000.00	60'000.00	20.00	296'980.89	63'019.11	21.22
3637.13	Materielle Hilfe an Ausländer	160'000.00	220'000.00	-60'000.00	-27.27	79'202.89	80'797.11	102.01
4260.12	Rückerstattung materielle Hilfe von Schweizern	-30'000.00	-30'000.00			-46'581.60	16'581.60	35.60
4260.17	Rückerstattung materielle Hilfe von Ausländern	-20'000.00	-20'000.00			-16'022.35	-3'977.65	-24.83
573	Asylwesen	-124'740.00	-16'550.00	-108'190.00	-653.72	114'393.20	-239'133.20	-209.04
5730	Asylwesen	-124'740.00	-16'550.00	-108'190.00	-653.72	114'393.20	-239'133.20	-209.04
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	62'000.00	52'000.00	10'000.00	19.23	12'375.15	49'624.85	401.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	4'530.00	3'530.00	1'000.00	28.33	803.45	3'726.55	463.82
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	550.00	800.00	-250.00	-31.25	645.75	-95.75	-14.83
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	60.00	20.00	40.00	200.00	3.40	56.60	1'664.71
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	900.00	750.00	150.00	20.00	173.10	726.90	419.93
3055.00	Krankentaggeldversicherung	150.00	30.00	120.00	400.00	34.60	115.40	333.53
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	323'920.00	244'320.00	79'600.00	32.58	226'744.95	97'175.05	42.86
3170.00	Reisekosten und Spesen					78.30	-78.30	-100.00
3637.07	Materielle Hilfe Asylbewerber	284'500.00	236'000.00	48'500.00	20.55	116'880.20	167'619.80	143.41
4260.11	Rückerstattung Kosten Asylwesen	-721'350.00	-544'000.00	-177'350.00	-32.60	-169'293.70	-552'056.30	-326.09
4470.08	Pacht-/Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen					-58'302.00	58'302.00	100.00
4612.39	Rückerstattung Gemeinde Oberwil-Lieli	-80'000.00	-10'000.00	-70'000.00	-700.00	-15'750.00	-64'250.00	-407.94
579	Fürsorge, übriges	1'408'970.00	1'362'170.00	46'800.00	3.44	1'282'510.00	126'460.00	9.86
5790	Fürsorge, übriges	1'408'970.00	1'362'170.00	46'800.00	3.44	1'282'510.00	126'460.00	9.86
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	63'540.00	55'000.00	8'540.00	15.53	59'800.30	3'739.70	6.25
3010.02	Treueprämien					3'392.30	-3'392.30	-100.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	4'640.00	3'730.00	910.00	24.40	4'065.15	574.85	14.14
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'100.00	3'600.00	500.00	13.89	3'775.20	324.80	8.60
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	60.00	80.00	-20.00	-25.00	66.95	-6.95	-10.38
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	930.00	800.00	130.00	16.25	884.45	45.55	5.15
3055.00	Krankentaggeldversicherung	160.00	130.00	30.00	23.08	176.80	-16.80	-9.50
3099.00	Übriger Personalaufwand	150.00	150.00			150.00		
3130.22	Mitgliederbeiträge	550.00	550.00			550.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen					71.10	-71.10	-100.00
3631.06	Restkosten für Sonderschulung und Heimaufenthalt	1'192'440.00	1'155'730.00	36'710.00	3.18	1'073'550.70	118'889.30	11.07
3636.08	Beiträge an Pro Senectute	30'600.00	30'600.00			27'531.55	3'068.45	11.15
3636.27	Beitrag an Stiftung Frauenhaus Aargau-Solothurn	300.00	300.00			300.00		
3636.28	Beitrag für Altersfragen	2'500.00	2'500.00			2'492.95	7.05	0.28

Erfolgsrechnung

Budget / 3.11.2023 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024	Budget 2023	Vergleich Fr. 2024	Vergleich in % 2024	Rechnung 2022	Vergleich Fr. 2024	Vergleich in % 2024
3637.14	Finanzierung nicht bezahlter Krankenkassenprämien und Kostenbeteiligungen	109'000.00	109'000.00			108'998.65	1.35	
4612.20	Beiträge von Gemeinden DL Soziales					-3'296.10	3'296.10	100.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	591'630.00	641'200.00	-49'570.00	-7.73	779'836.99	-188'206.99	-24.13
61	Strassenverkehr	539'180.00	588'250.00	-49'070.00	-8.34	727'392.99	-188'212.99	-25.88
613	Kantonsstrassen, übrige	101'580.00	106'600.00	-5'020.00	-4.71	111'259.50	-9'679.50	-8.70
6130	Kantonsstrassen, übrige	101'580.00	106'600.00	-5'020.00	-4.71	111'259.50	-9'679.50	-8.70
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege					2'692.50	-2'692.50	-100.00
3141.10	Strassenentwässerung Kantonsstrasse	4'850.00	4'830.00	20.00	0.41	4'825.00	25.00	0.52
3300.10	Planmässige Abschreibung Strassen / Verk	28'870.00	28'870.00			28'868.00	2.00	0.01
3660.10	Planmässige Abschreibungen IR-Beiträge K	82'860.00	77'900.00	4'960.00	6.37	79'074.00	3'786.00	4.79
4611.04	Entschädigung durch Kanton	-15'000.00	-5'000.00	-10'000.00	-200.00	-4'200.00	-10'800.00	-257.14
615	Gemeindestrassen	437'600.00	481'650.00	-44'050.00	-9.15	616'133.49	-178'533.49	-28.98
6150	Gemeindestrassen	437'600.00	481'650.00	-44'050.00	-9.15	616'133.49	-178'533.49	-28.98
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6'500.00	6'200.00	300.00	4.84	4'862.02	1'637.98	33.69
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen/Instrumente					4'053.05	-4'053.05	-100.00
3120.06	Energie Strassenbeleuchtung	26'000.00	26'000.00			13'540.35	12'459.65	92.02
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'000.00	25'000.00	-9'000.00	-36.00	12'922.90	3'077.10	23.81
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	29'600.00	46'100.00	-16'500.00	-35.79	65'252.80	-35'652.80	-54.64
3141.02	Unterhalt Strassenbeleuchtung	15'000.00	10'000.00	5'000.00	50.00	92'237.10	-77'237.10	-83.74
3141.03	Reinigung Strassenschächte	18'000.00	18'000.00			16'660.00	1'340.00	8.04
3141.05	Markierungen Strassen/Plätze	4'500.00	6'000.00	-1'500.00	-25.00	3'625.55	874.45	24.12
3141.08	Strassenentwässerung Gemeindestrassen	46'550.00	46'420.00	130.00	0.28	46'373.00	177.00	0.38
3141.09	Winterdienst Strassenunterhalt	13'500.00	13'500.00			8'632.38	4'867.62	56.39
3144.21	Unterhalt Personenunterführungen, WC-Bahnhof	6'660.00	6'660.00			2'154.00	4'506.00	209.19
3300.10	Planmässige Abschreibung Strassen / Verk	90'120.00	87'990.00	2'130.00	2.42	82'132.00	7'988.00	9.73
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten al					7'979.00	-7'979.00	-100.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Fahrzeuge/Mobilien/IT		23'500.00	-23'500.00	-100.00	18'093.00	-18'093.00	-100.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige		12'500.00	-12'500.00	-100.00	98'023.00	-98'023.00	-100.00
3612.20	Beitrag an Regionalpolizei					4'810.00	-4'810.00	-100.00
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	190'670.00	173'970.00	16'700.00	9.60	161'378.34	29'291.66	18.15
4260.00	Rückerstattungen Diverse	-1'000.00	-1'000.00			-1'190.00	190.00	15.97
4270.00	Bussen	-500.00	-1'190.00	690.00	57.98	-500.00	-500.00	
4472.00	Parkgebühren	-24'000.00	-18'000.00	-6'000.00	-33.33	-25'405.00	1'405.00	5.53
62	Öffentlicher Verkehr	52'450.00	52'950.00	-500.00	-0.94	52'444.00	6.00	0.01
622	Regionalverkehr	52'450.00	52'450.00			52'444.00	6.00	0.01

Erfolgsrechnung

Budget / 3.11.2023 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024	Budget 2023	Vergleich Fr. 2024	Vergleich in % 2024	Rechnung 2022	Vergleich Fr. 2024	Vergleich in % 2024
6220	Regionalverkehr	52'450.00	52'450.00			52'444.00	6.00	0.01
3300.10	Planmässige Abschreibung Strassen / Verk	25'980.00	25'980.00			25'975.00	5.00	0.02
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten al	26'470.00	26'470.00			26'469.00	1.00	
629	Öffentlicher Verkehr, übriges		500.00	-500.00	-100.00			
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges		500.00	-500.00	-100.00			
3634.04	Tageskarten SBB		500.00	-500.00	-100.00			
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	218'000.00	197'180.00	20'820.00	10.56	169'878.96	48'121.04	28.33
74	Verbauungen	54'610.00	43'480.00	11'130.00	25.60	44'927.50	9'682.50	21.55
741	Gewässerverbauungen	54'610.00	43'480.00	11'130.00	25.60	44'927.50	9'682.50	21.55
7410	Gewässerverbauungen	54'610.00	43'480.00	11'130.00	25.60	44'927.50	9'682.50	21.55
3142.00	Unterhalt Wasserbau	8'640.00	11'390.00	-2'750.00	-24.14	2'599.50	6'040.50	232.37
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	5'000.00	5'000.00			4'530.50	469.50	10.36
3300.20	Planmässige Abschreibung Wasserbau	12'760.00	11'140.00	1'620.00	14.54	11'098.00	1'662.00	14.98
3631.07	Beitrag an Kanton für Gewässerverbauungen	19'420.00	7'150.00	12'270.00	171.61	25'570.45	-6'150.45	-24.05
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	15'790.00	13'300.00	2'490.00	18.72	12'103.40	3'686.60	30.46
4631.00	Beiträge von Kanton	-7'000.00	-4'500.00	-2'500.00	-55.56	-10'974.35	3'974.35	36.21
77	Übriger Umweltschutz	145'260.00	127'180.00	18'080.00	14.22	97'941.01	47'318.99	48.31
771	Friedhof und Bestattung	99'430.00	98'610.00	820.00	0.83	73'201.61	26'228.39	35.83
7710	Friedhof und Bestattung	99'430.00	98'610.00	820.00	0.83	73'201.61	26'228.39	35.83
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	2'600.00	2'600.00				2'600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	160.00	160.00				160.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10.00	10.00				10.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	40.00	40.00				40.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500.00	1'500.00			1'476.65	23.35	1.58
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen/Instrumente	250.00		250.00			250.00	
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	7'000.00	7'000.00			3'851.80	3'148.20	81.73
3130.16	Bestattungskosten, Kremation	22'000.00	22'000.00			14'889.40	7'110.60	47.76
3130.49	Planung Erweiterung Urnenwand/Gemeinschaftsgrab		10'000.00	-10'000.00	-100.00	520.00	-520.00	-100.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	600.00	530.00	70.00	13.21	334.50	265.50	79.37
3140.03	Unterhalt Friedhofanlage	1'000.00	1'000.00			2'436.25	-1'436.25	-58.95
3140.04	Grabunterhalt, Grabbepflanzungen	21'050.00	24'200.00	-3'150.00	-13.02	21'012.56	37.44	0.18
3144.19	Unterhalt Friedhofgebäude	1'000.00	1'000.00			484.65	515.35	106.33
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	1'110.00	2'000.00	-890.00	-44.50		1'110.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten al	3'170.00	3'170.00			3'170.00		
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	54'940.00	44'400.00	10'540.00	23.74	40'344.60	14'595.40	36.18
4240.12	Grabplatzgebühren	-1'000.00	-6'000.00	5'000.00	83.33		-1'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Diverse	-6'000.00	-5'000.00	-1'000.00	-20.00	-5'473.80	-526.20	-9.61

Erfolgsrechnung

Budget / 3.11.2023 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024	Budget 2023	Vergleich Fr. 2024	Vergleich in % 2024	Rechnung 2022	Vergleich Fr. 2024	Vergleich in % 2024
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten	-10'000.00	-10'000.00			-9'845.00	-155.00	-1.57
779	Umweltschutz, übriges	45'830.00	28'570.00	17'260.00	60.41	24'739.40	21'090.60	85.25
7790	Umweltschutz, übriges	45'830.00	28'570.00	17'260.00	60.41	24'739.40	21'090.60	85.25
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00	500.00				500.00	
3111.03	Anschaffung Robidogbehälter	2'900.00	2'900.00			2'726.95	173.05	6.35
3130.38	Containerleerungen	6'000.00	6'200.00	-200.00	-3.23	5'616.00	384.00	6.84
3631.08	Kadaverbeseitigung	5'320.00	5'670.00	-350.00	-6.17	4'293.05	1'026.95	23.92
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	31'110.00	13'300.00	17'810.00	133.91	12'103.40	19'006.60	157.04
79	Raumordnung	18'130.00	26'520.00	-8'390.00	-31.64	27'010.45	-8'880.45	-32.88
790	Raumordnung	18'130.00	26'520.00	-8'390.00	-31.64	27'010.45	-8'880.45	-32.88
7900	Raumordnung	18'130.00	26'520.00	-8'390.00	-31.64	27'010.45	-8'880.45	-32.88
3102.00	Drucksachen, Publikationen	250.00	250.00			42.00	208.00	495.24
3130.39	GemLIS Wartungsgebühren/Nachführung Pläne	9'940.00	9'500.00	440.00	4.63	9'028.60	911.40	10.09
3130.92	Teilzonenplanung und Sondernutzungsplanung Bollerli					11'072.85	-11'072.85	-100.00
3130.99	Betriebs- und Gestaltungskonzept Mutschellen-Kreuzung		5'000.00	-5'000.00	-100.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	1'000.00	1'000.00				1'000.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige		3'870.00	-3'870.00	-100.00			
3632.01	Beiträge an Regionalplanung	6'940.00	6'900.00	40.00	0.58	6'867.00	73.00	1.06
8	VOLKSWIRTSCHAFT	-50'540.00	-65'170.00	14'630.00	22.45	451.78	-50'991.78	-11'286.86
81	Landwirtschaft	11'980.00	29'760.00	-17'780.00	-59.74	78'388.40	-66'408.40	-84.72
812	Strukturverbesserungen	7'800.00	8'310.00	-510.00	-6.14	8'168.40	-368.40	-4.51
8120	Strukturverbesserungen	7'800.00	8'310.00	-510.00	-6.14	8'168.40	-368.40	-4.51
3130.40	Unterhalt Flurstrassen Dritte	7'800.00	7'800.00			7'660.20	139.80	1.83
3612.28	Gemeindebeitrag Flurwegunterhalt		510.00	-510.00	-100.00	508.20	-508.20	-100.00
814	Produktionsverbesserungen Pflanzen	4'180.00	21'450.00	-17'270.00	-80.51	70'220.00	-66'040.00	-94.05
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	4'180.00	21'450.00	-17'270.00	-80.51	70'220.00	-66'040.00	-94.05
3000.06	Landwirtschaftskommission	400.00	400.00			195.00	205.00	105.13
3010.06	Kommunale Erhebungsstelle Landwirtschaft	1'850.00	1'850.00			1'850.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00	1'000.00			492.20	507.80	103.17
3143.01	Unterhalt Drainageleitungen	8'500.00	8'500.00			60'970.90	-52'470.90	-86.06
3637.00	Beiträge an Bienenzüchter	1'000.00	1'500.00	-500.00	-33.33	630.00	370.00	58.73
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	9'930.00	26'700.00	-16'770.00	-62.81	24'206.75	-14'276.75	-58.98
4021.01	Hektarenbeiträge	-18'000.00	-18'000.00			-17'891.95	-108.05	-0.60
4630.02	Bundesbeitrag Feuerbrandbekämpfung	-500.00	-500.00			-232.90	-267.10	-114.68

Erfolgsrechnung

Budget / 3.11.2023 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024	Budget 2023	Vergleich Fr. 2024	Vergleich in % 2024	Rechnung 2022	Vergleich Fr. 2024	Vergleich in % 2024
82	Forstwirtschaft	20'500.00	20'500.00			20'288.00	212.00	1.04
820	Forstwirtschaft	20'500.00	20'500.00			20'288.00	212.00	1.04
8200	Forstwirtschaft	20'500.00	20'500.00			20'288.00	212.00	1.04
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'500.00	20'500.00			20'288.00	212.00	1.04
84	Tourismus	18'480.00	6'000.00	12'480.00	208.00	4'994.05	13'485.95	270.04
840	Tourismus	18'480.00	6'000.00	12'480.00	208.00	4'994.05	13'485.95	270.04
8400	Tourismus	18'480.00	6'000.00	12'480.00	208.00	4'994.05	13'485.95	270.04
3109.01	Ersatzbeschaffung Fahnen	2'500.00	3'000.00	-500.00	-16.67	2'498.55	1.45	0.06
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen/Instrumente	480.00		480.00			480.00	
3130.41	Weihnachtsbäume stellen	1'000.00	1'000.00			927.95	72.05	7.76
3130.97	Montage und Demontage Weihnachtsbeleuchtung	2'000.00	2'000.00			1'567.55	432.45	27.59
3636.00	Beiträge MEGA	12'500.00		12'500.00			12'500.00	
87	Brennstoffe und Energie	-101'500.00	-121'430.00	19'930.00	16.41	-103'218.67	1'718.67	1.67
871	Elektrizität	-101'500.00	-121'430.00	19'930.00	16.41	-103'218.67	1'718.67	1.67
8710	Elektrizität	-101'500.00	-121'430.00	19'930.00	16.41	-103'218.67	1'718.67	1.67
4120.01	Konzessionsgebühren Elektra AG Rudolfstetten	-100'000.00	-120'000.00	20'000.00	16.67	-99'283.67	-716.33	-0.72
4420.00	Dividenden Elektra	-1'500.00	-1'430.00	-70.00	-4.90	-3'935.00	2'435.00	61.88
9	FINANZEN UND STEUERN	-13'372'520.00	-12'576'550.00	-795'970.00	-6.33	-12'802'449.32	-570'070.68	-4.45
91	Steuern	-11'963'900.00	-11'695'600.00	-268'300.00	-2.29	-12'272'043.02	308'143.02	2.51
910	Steuern	-11'963'900.00	-11'695'600.00	-268'300.00	-2.29	-12'272'043.02	308'143.02	2.51
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	-11'535'900.00	-11'436'600.00	-99'300.00	-0.87	-11'664'991.07	129'091.07	1.11
3180.09	Wertberichtigungen auf Forderungen	-10'000.00	-10'000.00			-17'712.00	7'712.00	43.54
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	70'000.00	40'000.00	30'000.00	75.00	52'921.43	17'078.57	32.27
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen	-14'000.00	-14'000.00			-20'210.25	6'210.25	30.73
4000.00	Einkommenssteuern natPers. Rechnungsjahr	-8'555'000.00	-8'954'000.00	399'000.00	4.46	-8'430'640.43	-124'359.57	-1.48
4000.10	Einkommenssteuern natPers. frühere Jahre	-1'260'000.00	-818'000.00	-442'000.00	-54.03	-1'302'758.61	42'758.61	3.28
4000.30	Pauschale Steueranrechnung natürliche Pe	8'100.00	8'400.00	-300.00	-3.57	7'364.65	735.35	9.98
4001.00	Vermögenssteuern natPers.Rechnungsjahr	-795'000.00	-847'000.00	52'000.00	6.14	-883'955.12	88'955.12	10.06
4001.10	Vermögenssteuern natPers. früherer Jahre	-140'000.00	-82'000.00	-58'000.00	-70.73	-146'405.24	6'405.24	4.38
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	-340'000.00	-340'000.00			-373'981.75	33'981.75	9.09
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen	-500'000.00	-420'000.00	-80'000.00	-19.05	-549'613.75	49'613.75	9.03

Erfolgsrechnung

Budget / 3.11.2023 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024	Budget 2023	Vergleich Fr. 2024	Vergleich in % 2024	Rechnung 2022	Vergleich Fr. 2024	Vergleich in % 2024
9101	Sondersteuern	-428'000.00	-259'000.00	-169'000.00	-65.25	-607'051.95	179'051.95	29.50
4000.20	Nachsteuern und Bussen natürliche Person	-10'000.00	-20'000.00	10'000.00	50.00	-98.65	-9'901.35	-10'036.85
4022.00	Grundstückgewinnsteuern	-350'000.00	-200'000.00	-150'000.00	-75.00	-523'604.50	173'604.50	33.16
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern	-40'000.00	-15'000.00	-25'000.00	-166.67	-56'658.80	16'658.80	29.40
4033.00	Hundetaxen	-28'000.00	-24'000.00	-4'000.00	-16.67	-26'690.00	-1'310.00	-4.91
93	Finanz- und Lastenausgleich	-241'500.00	-210'500.00	-31'000.00	-14.73	-255'200.00	13'700.00	5.37
930	Finanz- und Lastenausgleich	-241'500.00	-210'500.00	-31'000.00	-14.73	-255'200.00	13'700.00	5.37
9300	Finanz- und Lastenausgleich	-241'500.00	-210'500.00	-31'000.00	-14.73	-255'200.00	13'700.00	5.37
4621.50	Innerkantonaler Finanzausgleich von Kanton an die Gemeinden	-122'000.00	-91'000.00	-31'000.00	-34.07	-151'000.00	29'000.00	19.21
4621.60	Feinausgleich	-119'500.00	-119'500.00			-104'200.00	-15'300.00	-14.68
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	358'850.00	-650.00	359'500.00	55'307.69	-4'326'688.87	4'685'538.87	108.29
961	Zinsen	424'000.00	57'500.00	366'500.00	637.39	-1'687.77	425'687.77	25'221.91
9610	Zinsen	424'000.00	57'500.00	366'500.00	637.39	-1'687.77	425'687.77	25'221.91
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00	500.00			1'358.97	-858.97	-63.21
3130.42	Bank- und Postcheckspesen	4'000.00	4'000.00			2'894.58	1'105.42	38.19
3400.00	Negativzinsen Bank- und Postcheckkonto					364.37	-364.37	-100.00
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	450'000.00	90'000.00	360'000.00	400.00	18'000.00	432'000.00	2'400.00
3499.00	Skonti, Vergütungszinse	3'500.00	5'000.00	-1'500.00	-30.00	3'560.00	-60.00	-1.69
4400.00	Kontokorrentzinsen					-404.44	404.44	100.00
4401.00	Verzugszinsen Zahlungen Gemeindesteuern	-34'000.00	-42'000.00	8'000.00	19.05	-27'461.25	-6'538.75	-23.81
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	-65'150.00	-58'150.00	-7'000.00	-12.04	-4'325'001.10	4'259'851.10	98.49
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	-65'150.00	-58'150.00	-7'000.00	-12.04	-4'325'001.10	4'259'851.10	98.49
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal					1'598.25	-1'598.25	-100.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK					100.60	-100.60	-100.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					0.40	-0.40	-100.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					21.70	-21.70	-100.00
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	31'100.00	31'100.00			25'246.55	5'853.45	23.19
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt	3'900.00	11'900.00	-8'000.00	-67.23	10'279.65	-6'379.65	-62.06
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	400.00	400.00				400.00	
3431.20	Anschaffungen Mobilien	1'500.00	1'500.00				1'500.00	
3431.30	Unterhalt Mobilien	100.00	100.00				100.00	
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen	500.00	500.00				500.00	
3439.10	Ver- und Entsorgung	34'100.00	34'100.00			28'242.85	5'857.15	20.74
3439.30	Sachversicherungsprämien	2'110.00	2'110.00			1'373.90	736.10	53.58
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof		2'600.00	-2'600.00	-100.00	2'017.25	-2'017.25	-100.00
4260.00	Rückerstattungen Diverse		-3'000.00	3'000.00	100.00	-1'863.50	1'863.50	100.00
4430.00	Pachtzinsen Finanzvermögen	-9'200.00	-9'200.00			-8'907.90	-292.10	-3.28
4430.01	Mietzinsen Liegenschaften FV	-107'290.00	-107'890.00	600.00	0.56	-110'929.00	3'639.00	3.28
4430.02	Baurechtzinsen	-15'370.00	-15'370.00			-14'225.60	-1'144.40	-8.04

Erfolgsrechnung

Budget / 3.11.2023 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024	Budget 2023	Vergleich Fr. 2024	Vergleich in % 2024	Rechnung 2022	Vergleich Fr. 2024	Vergleich in % 2024
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten	-7'000.00	-7'000.00			-7'103.25	103.25	1.45
4443.00	Marktwertanpassungen Liegenschaften Finanzvermögen					-4'250'853.00	4'250'853.00	100.00
97	Rückverteilungen	-1'800.00	-1'800.00			-1'925.40	125.40	6.51
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	-1'800.00	-1'800.00			-1'925.40	125.40	6.51
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	-1'800.00	-1'800.00			-1'925.40	125.40	6.51
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe	-1'800.00	-1'800.00			-1'925.40	125.40	6.51
99	Nicht aufgeteilte Posten	-1'524'170.00	-668'000.00	-856'170.00	-128.17	4'053'407.97	-5'577'577.97	-137.60
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge					-65'104.00	65'104.00	100.00
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge					-65'104.00	65'104.00	100.00
429003	Kompensationszahlung Steuern					-65'104.00	65'104.00	100.00
999	Abschluss	-1'524'170.00	-668'000.00	-856'170.00	-128.17	4'118'511.97	-5'642'681.97	-137.01
9990	Abschluss	-1'524'170.00	-668'000.00	-856'170.00	-128.17	4'118'511.97	-5'642'681.97	-137.01
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					4'118'511.97	-4'118'511.97	-100.00
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung	-1'524'170.00	-668'000.00	-856'170.00	-128.17		-1'524'170.00	

Investitionsrechnung

Budget / 3.11.2023 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
I	Investitionsrechnung	13'924'200.00	13'924'200.00	10'435'470	10'435'470	1'214'508.38	1'214'508.38
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoergebnis	3'796'000.00	3'796'000.00	1'783'700	1'783'700	148'367.69	148'367.69
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Nettoergebnis	234'000.00	234'000.00	150'000	150'000		
2	BILDUNG Nettoergebnis	1'130'000.00	1'130'000.00	1'176'970	1'176'970	219'494.25	219'494.25
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoergebnis	322'000.00	18'200.00 303'800.00	645'600	18'200 627'400	56'690.14	56'690.14
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Nettoergebnis	4'861'000.00	4'861'000.00	2'841'000	2'841'000	263'211.70	263'211.70
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoergebnis	3'563'000.00	3'563'000.00	3'370'000	450'000 2'920'000	449'898.59	76'846.01 373'052.58
9	FINANZEN Nettoergebnis	18'200.00 13'887'800.00	13'906'000.00	468'200 9'499'070	9'967'270	76'846.01 1'060'816.36	1'137'662.37

Investitionsrechnung

Budget / 3.11.2023 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
I	Investitionsrechnung	13'924'200.00	13'924'200.00	10'435'470	10'435'470	1'214'508.38	1'214'508.38
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	3'796'000.00		1'783'700		148'367.69	
	Nettoergebnis		3'796'000.00		1'783'700		148'367.69
02	Allgemeine Dienste	3'796'000.00		1'783'700		148'367.69	
	Nettoergebnis		3'796'000.00		1'783'700		148'367.69
022	Allgemeine Dienste, übrige					66'314.15	
	Nettoergebnis						66'314.15
0220	Allgemeine Dienste, übrige					66'314.15	
5060.16	Elektronische Geschäftsverwaltung GV 12.11.2021/Fr. 70'000 IR Budget					66'314.15	
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	3'796'000.00		1'783'700		82'053.54	
	Nettoergebnis		3'796'000.00		1'783'700		82'053.54
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	3'796'000.00		1'783'700		82'053.54	
5040.07	Fassadensanierungs- und Unterhaltsarbeiten Gemeindehaus GV 8.11.2019/Fr. 312'500	73'000.00		80'000		820.55	
5040.09	Anbau/Erweiterung Gemeindeverwaltung GV 4.6.2021/Fr. 3'645'000	2'187'000.00		1'500'000		35'984.98	
5040.10	Neubau Werkhof GV 4.6.2021/Fr. 2'560'000	1'536'000.00		200'000		40'230.81	
5290.02	Zusatzkredit Planung Sondernutzung Isleren GV 11.11.2016/Fr. 270'000			3'700			
5290.06	Planungskredit Bebauung Areal Gemeindehaus GV 24.8.2020/Fr. 390'000					5'017.20	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	234'000.00		150'000			
	Nettoergebnis		234'000.00		150'000		
15	Feuerwehr	84'000.00					

Investitionsrechnung

Budget / 3.11.2023 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Nettoergebnis		84'000.00				
150	Feuerwehr	84'000.00					
	Nettoergebnis		84'000.00				
1500	Feuerwehr	84'000.00					
5060.20	Feuerwehruniform GV 10.11.2023, 80'000.-	84'000.00					
16	Verteidigung	150'000.00		150'000			
	Nettoergebnis		150'000.00		150'000		
161	Militärische Verteidigung	150'000.00		150'000			
	Nettoergebnis		150'000.00		150'000		
1610	Militärische Verteidigung	150'000.00		150'000			
5040.08	Altlastensanierung Schiessanlage Chapf (Kugelfang) GV 8.11.2019/Fr. 355'000	150'000.00		150'000			
2	BILDUNG	1'130'000.00		1'176'970		219'494.25	
	Nettoergebnis		1'130'000.00		1'176'970		219'494.25
21	Obligatorische Schule	1'130'000.00		1'176'970		219'494.25	
	Nettoergebnis		1'130'000.00		1'176'970		219'494.25
212	Primarstufe					167'260.95	
	Nettoergebnis					167'260.95	167'260.95
2120	Primarstufe					167'260.95	
5060.18	Erweiterung IT Schule GV 12.11.2021/Fr. 170'000 IR Budget					167'260.95	
213	Oberstufe	30'000.00		206'970			
	Nettoergebnis		30'000.00		206'970		
2130	Oberstufe	30'000.00		206'970			

Investitionsrechnung

Budget / 3.11.2023 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5620.17	IR Beitrag an IT Projekt KSM GV 11.11.2022/Fr. 206'970 IR Budget	30'000.00		206'970			
217	Schulliegenschaften Nettoergebnis	1'100'000.00		970'000		52'233.30	
			1'100'000.00		970'000		52'233.30
2170	Schulliegenschaften	600'000.00		70'000		52'233.30	
5040.04	Sanierung Heizung der Schulanlage Dorf GV 11.11.2016/Fr. 865'000			70'000		5'385.00	
5620.15	Sanierung Turnhallen (Flachdächer, Aussenfassaden, Warmwassererzeugung und Montage PV) GV 1.6.2023/Fr. 880'000	600'000.00					
5620.13	IR Beitrag Ersatz Schulmobilien KSM GV 29.11.2020/Fr. 168'742					46'848.30	
2171	Kindergartenliegenschaften	500'000.00		900'000			
5040.13	Sanierung Kindergarten Schössler GV 9.6.2022/Fr. 990'000	500'000.00		900'000			
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoergebnis	322'000.00		645'600		56'690.14	
			18'200.00		18'200		56'690.14
			303'800.00		627'400		
32	Kultur, übrige Nettoergebnis			500'000		44'599.99	
					500'000		44'599.99
329	Kultur, übriges Nettoergebnis			500'000		44'599.99	
					500'000		44'599.99
3291	Gemeindesaal			500'000		44'599.99	
5040.11	Neubau Gemeindesaal GV 4.6.2021/Fr. 2'740'000			500'000		44'599.99	
34	Sport und Freizeit Nettoergebnis	322'000.00		145'600		12'090.15	
			18'200.00		18'200		12'090.15
			303'800.00		127'400		
341	Sport Nettoergebnis	272'000.00		145'600		12'090.15	
			18'200.00		18'200		12'090.15
			253'800.00		127'400		

Investitionsrechnung

Budget / 3.11.2023 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3410	Sport	272'000.00	18'200.00	145'600	18'200	12'090.15	
5620.08	IR Beitrag Erstellung Pumptrack Sportzentrum Burkertsmatt GV 12.11.2021/Fr. 145'600	100'000.00		145'600		12'090.15	
	IR Beitrag an Sanierung Kunstrasen Burkertsmatt GV 10.11.2023 / 172'000	172'000.00					
6310.04	Beitrag Swisslos Sportfonds Aargau an Pumptrack GV 12.11.2021/Fr. 18'200		18'200.00		18'200		
342	Freizeit	50'000.00					
	Nettoergebnis		50'000.00				
3420	Freizeit	50'000.00					
504014	Gemeindeanteil an Mutschellenplatz GV 9.6.2022/Fr. 700'000	50'000.00					
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	4'861'000.00		2'841'000		263'211.70	
	Nettoergebnis		4'861'000.00		2'841'000		263'211.70
61	Strassenverkehr	4'861'000.00		2'841'000		263'211.70	
	Nettoergebnis		4'861'000.00		2'841'000		263'211.70
613	Kantonsstrassen, übrige	278'000.00		250'000		152'155.15	
	Nettoergebnis		278'000.00		250'000		152'155.15
6130	Kantonsstrassen, übrige	278'000.00		250'000		152'155.15	
5610.01	Strassenlärmsanierung K 127 Dekret/Fr. 790'000					132'355.25	
5610.02	Anteil Umgestaltung und Erneuerung Knoten Mutschellen GV 13.6.2019/Dekret/Fr. 370'672	278'000.00		250'000		19'799.90	
615	Gemeindestrassen	4'583'000.00		2'591'000		111'056.55	
	Nettoergebnis		4'583'000.00		2'591'000		111'056.55
6150	Gemeindestrassen	4'583'000.00		2'591'000		111'056.55	

Investitionsrechnung

Budget / 3.11.2023 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.10	Strassenerneuerung Obere Dorfstrasse ab Einmündung Alte Bremgartenstrasse GV 7.6.2018/Fr. 1'460'000					12'835.90	
5010.12	Strassenerneuerung Friedlisbergstrasse (ab Friedhof bis Ortseingang Friedlisberg) GV 8.11.2019/Fr. 550'000	527'000.00		546'000		18'048.50	
5010.14	Strassenerneuerung Gebiete Kreuzacker/Hinterrüti GV 12.11.2021/Fr. 1'305'000	500'000.00		300'000		16'246.60	
5010.15	Strassensanierung Begegnungszone Areal Gemeindehaus GV 1.6.2023 /Fr. 1'955'000	100'000.00					
5030.20	Garagierung Areal Gemeindehaus und Park & Ride GV 4.6.2021/Fr. 4'320'000	3'456'000.00		1'500'000		63'925.55	
5060.05	Bahnschranke BDWM Dorfzentrum GV 8.11.19/Dekret/ Fr. 120'000			120'000			
5060.19	Manitou Teleskopstapler Werkhof GV 11.11.2022/Fr. 125'000 IR Budget			125'000			
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoergebnis	3'563'000.00		3'370'000	450'000	449'898.59	76'846.01
			3'563'000.00		2'920'000		373'052.58
71	Wasserversorgung Nettoergebnis	290'000.00		350'000	200'000	118'504.73	34'680.44
			290'000.00		150'000		83'824.29
710	Wasserversorgung Nettoergebnis	290'000.00		350'000	200'000	118'504.73	34'680.44
			290'000.00		150'000		83'824.29
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	290'000.00		350'000	200'000	118'504.73	34'680.44
5030.15	Erneuerung Werkleitungen Wasserversorgung Obere Dorfstrasse GV 7.6.2018/Fr. 1'170'000			100'000		107'183.89	
5030.24	Erneuerung Werkleitungen Gebiete Kreuzacker/Hinterrüti GV 12.11.2021/Fr. 1'066'000	250'000.00		250'000		11'320.84	
503026	Wasserleitungssanierung Begegnungszone Areal Gemeindehaus GV 1.6.2023 / 797'000	40'000.00					
6370.01	IR-Beiträge/Wasseranschlussgebühren private Haushalte				200'000		34'680.44

Investitionsrechnung

Budget / 3.11.2023 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
72	Abwasserbeseitigung	2'149'000.00		2'200'000	250'000	198'749.91	42'165.57
	Nettoergebnis		2'149'000.00		1'950'000		156'584.34
720	Abwasserbeseitigung	2'149'000.00		2'200'000	250'000	198'749.91	42'165.57
	Nettoergebnis		2'149'000.00		1'950'000		156'584.34
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	2'149'000.00		2'200'000	250'000	198'749.91	42'165.57
5030.01	Sanierung Kanalisationsnetz Süd GV 11.06.2004/Fr. 700'000					10'000.00	
5030.02	Sanierung Kanalisationsnetz Süd Zusatzkredit GV 11.11.2011/Fr. 170'000					30'000.00	
5030.03	Planung/Untersuchung Kanalisationsnetz 4. Etappe GV 11.11.2011/Fr. 260'000					42'040.53	
5030.04	Sanierung Kanalisationsnetz 4. Etappe GV 09.11.2012/Fr. 310'000	34'000.00				-29'369.22	
5030.05	Planung/Untersuch Kanalisation 5. Etappe GV 13.06.2014/Fr. 150'000	5'000.00				17'629.48	
5030.14	Erneuerung Werkleitungen Kanalisation Obere Dorfstrasse GV 7.6.2018/Fr. 1'120'000					69'637.88	
5030.17	Anschluss an die ARA Limmattal (Limeco) GV 13.6.2019/Fr. 4'577'250	1'500'000.00		1'500'000		8'836.40	
5030.22	Sanierung Kanalisation Gebiete Kreuzacker/Hinterrüti GV 12.11.2021/Fr. 835'000	250'000.00		250'000		14'927.53	
5030.23	Sauberwasserleitung Gebiete Kreuzacker/Hinterrüti GV 12.11.2021/Fr. 903'000	250'000.00		250'000		10'176.51	
5030.25	Generelle Entwässerungsplanung GEP 2. Generation GV 9.6.2022/Fr. 480'000	100'000.00		200'000		24'870.80	
503027	Abwasserleitungssanierung Begegnungszone Areal Gemeindehaus GV 1.6.2023 / 198'000	10'000.00					
6370.01	IR-Beiträge/Kanalisationsanschlussgebühren private Haushalte				250'000		42'165.57
73	Abfallwirtschaft	540'000.00		200'000		12'370.25	
	Nettoergebnis		540'000.00		200'000		12'370.25
730	Abfallwirtschaft	540'000.00		200'000		12'370.25	

Investitionsrechnung

Budget / 3.11.2023 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Nettoergebnis		540'000.00		200'000		12'370.25
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	540'000.00		200'000		12'370.25	
5040.12	Neubau Entsorgungsanlage GV 04.06.2021/Fr. 900'000	540'000.00		200'000		12'370.25	
74	Verbauungen	500'000.00		500'000		39'720.70	
	Nettoergebnis		500'000.00		500'000		39'720.70
741	Gewässerverbauungen	500'000.00		500'000		39'720.70	
	Nettoergebnis		500'000.00		500'000		39'720.70
7410	Gewässerverbauungen	500'000.00		500'000		39'720.70	
5020.03	Hochwasserschutzmassnahmen Islerenwaldbach GV 7.11.2014/Fr. 185'000					27'211.10	
5020.04	Hochwasserschutzmassnahmen Gebiete Kreuzacker/Hinterrüti GV 12.11.2021/Fr. 1'156'000	500'000.00		500'000		12'509.60	
79	Raumordnung	84'000.00		120'000		80'553.00	
	Nettoergebnis		84'000.00		120'000		80'553.00
790	Raumordnung	84'000.00		120'000		80'553.00	
	Nettoergebnis		84'000.00		120'000		80'553.00
7900	Raumordnung	84'000.00		120'000		80'553.00	
5290.05	Gesamtrevision der allg. Nutzungsplanung Siedlung/Kulturland mit Bauordnung GV 7.6.2018/Fr. 345'000	84'000.00		120'000		80'553.00	
9	FINANZEN	18'200.00	13'906'000.00	468'200	9'967'270	76'846.01	1'137'662.37
	Nettoergebnis	13'887'800.00		9'499'070		1'060'816.36	
99	Nicht aufgeteilte Posten	18'200.00	13'906'000.00	468'200	9'967'270	76'846.01	1'137'662.37
	Nettoergebnis	13'887'800.00		9'499'070		1'060'816.36	
999	Abschluss	18'200.00	13'906'000.00	468'200	9'967'270	76'846.01	1'137'662.37

Investitionsrechnung

Budget / 3.11.2023 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Nettoergebnis	13'887'800.00		9'499'070		1'060'816.36	
9990	Abschluss	18'200.00	13'906'000.00	468'200	9'967'270	76'846.01	1'137'662.37
5900.00	Passivierte Einnahmen allgemeiner Haushalt	18'200.00		18'200			
5900.01	Passivierte Einnahmen Wasserwerk			200'000		34'680.44	
5900.02	Passivierte Einnahmen Abwasserbeseitigung			250'000		42'165.57	
6900.00	Aktivierte Ausgaben allgemeiner Haushalt		10'927'000.00		7'217'270		808'037.48
6900.01	Aktivierte Ausgaben Wasserwerk		290'000.00		350'000		118'504.73
6900.02	Aktivierte Ausgaben Abwasserbeseitigung		2'149'000.00		2'200'000		198'749.91
6900.03	Aktivierte Ausgaben Abfallwirtschaft		540'000.00		200'000		12'370.25

Investitionsrechnung

Budget / 3.11.2023 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Nummer	Investitionsrechnung Artengliederung Zusammenzug	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG	13'924'200	13'924'200	10'435'470	10'435'470	1'214'508.38	1'214'508.38
5	Investitionsausgaben	13'924'200		10'435'470		1'214'508.38	
50	Sachanlagen	13'242'000		9'241'000		840'998.57	
52	Immaterielle Anlagen	84'000		123'700		85'570.20	
56	Eigene Investitionsbeiträge	580'000		602'570		211'093.60	
59	Übertrag an Bilanz	18'200		468'200		76'846.01	
6	Investitionseinnahmen		13'924'200		10'435'470		1'214'508.38
63	Investitionsbeiträge		18'200		468'200		76'846.01
69	Übertrag an Bilanz		13'906'000		9'967'270		1'137'662.37

Investitionsrechnung

Budget / 3.11.2023 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Nummer	Investitionsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG	13'924'200	13'924'200	10'435'470	10'435'470	1'214'508.38	1'214'508.38
	Investitionsausgaben	13'924'200		10'435'470		1'214'508.38	
50	Sachanlagen	13'242'000		9'241'000		840'998.57	
501	Strassen / Verkehrswege	1'127'000		846'000		47'131.00	
5010	Strassen / Verkehrswege	1'127'000		846'000		47'131.00	
5010.10	Strassenerneuerung Obere Dorfstrasse ab Einmündung Alt.. GV/7.6.2018/ Fr. 1'460'000					12'835.90	
5010.12	Oberflächenteerung Friedlisbergstrasse 2. Etappe IR Budget/Fr. 200'000	527'000		546'000		18'048.50	
5010.14	Strassenerneuerung Gebiete Kreuzacker/Hinterrüti GV/11.12.2021/ Fr. 1'305'000	500'000		300'000		16'246.60	
5010.15	Strassensanierung Begegnungszone Areal Gemeindehaus GV/1.6.2023/ Fr. 1'955'000	100'000					
502	Wasserbau	500'000		500'000		39'720.70	
5020	Wasserbau	500'000		500'000		39'720.70	
5020.03	Hochwasserschutzmassnahmen Islerenwaldbach GV/07.11.2014/Fr. 185'000					27'211.10	
5020.04	Hochwasserschutzmassnahmen Gebiete Kreuzacker/Hinte.. GV/12.11.2021/Fr. 1'156'000	500'000		500'000		12'509.60	
503	Tiefbauten	5'895'000		4'050'000		381'180.19	
5030	Tiefbauten	5'895'000		4'050'000		381'180.19	
5030.01	Ersatz Wasserleitungen					10'000.00	
5030.02	Sanierungen Kanalisation und Wasserleitungen					30'000.00	
5030.03	Sanierungen Kanalisation und Wasserleitungen					42'040.53	
5030.04	Sanierung Kanalisation 4. Etappe	34'000				-29'369.22	
5030.05	Planung/Untersuch San. Kanalisation 5. Etappe	5'000				17'629.48	
5030.14	Erneuerung Werkleitungen Kanalisation Obere Dorfstrasse GV/7.6.2018 /Fr. 1'120'000					69'637.88	

Investitionsrechnung

Budget / 3.11.2023 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Nummer	Investitionsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.15	Erneuerung Werkleitungen Wasserversorgung Obere Dorfs.. GV 7.6.2018 /Fr. 1'170'000			100'000		107'183.89	
5030.17	Anschluss an die ARA Limmattal (Limeco)	1'500'000		1'500'000		8'836.40	
5030.20	Garagierung Areal Gemeindehaus und Park & Ride GV 4.6.2021/Fr. 2'360'000	3'456'000		1'500'000		63'925.55	
5030.22	Sanierung Kanalisation Gebiete Kreuzacker/Hinterrüti GV 12.11.2021/Fr. 835'000	250'000		250'000		14'927.53	
5030.23	Sauberwasserleitung Gebiete Kreuzacker/Hinterrüti GV 12.11.2021/Fr. 903'000	250'000		250'000		10'176.51	
5030.24	Erneuerung Werkleitungen Gebiete Kreuzacker/Hinterrüti GV 12.11.2021/Fr. 1'066'000	250'000		250'000		11'320.84	
5030.25	Generelle Entwässerungsplanung GEP 2. Generation GV 9.7.2022/Fr. 480'000	100'000		200'000		24'870.80	
5030.26	Wasserleitungssanierung Begegnungszone Areal Gemeind.. GV 1.6.2023/Fr. 797'000	40'000					
5030.27	Abwasserleitungssanierung Begegnungszone Areal Gemei.. GV 1.6.2023/Fr. 198'000	10'000					
504	Hochbauten	5'636'000		3'600'000		139'391.58	
5040	Hochbauten	5'636'000		3'600'000		139'391.58	
5040.04	Sanierung Heizung Schulanlage Dorf			70'000		5'385.00	
5040.07	Renovation Gemeindehaus GV/8.11.2019/Fr. 250'000	73'000		80'000		820.55	
5040.08	Altlastensanierung Schiessanlage Chapf (Kugelfang) GV/8.11.2019/Fr. 355'000	150'000		150'000			
5040.09	Anbau/Erweiterung Gemeindeverwaltung GV/4.6.2021/Fr. 3'645'000	2'187'000		1'500'000		35'984.98	
5040.10	Neubau Werkhof GV/4.6.2021/Fr. 2'560'000	1'536'000		200'000		40'242.81	
5040.11	Neubau Gemeindesaal GV/4.6.2021/Fr. 2'740'000			500'000		44'599.99	
5040.12	Neubau Entsorgungsanlage GV/4.6.2021/Fr. 900'000	540'000		200'000		12'358.25	
5040.13	Sanierung Kindergarten Schössler GV 9.6.2022/Fr. 990'000	500'000		900'000			
5040.14	Gemeindeanteil an Mutschellenplatz	50'000					

Investitionsrechnung

Budget / 3.11.2023 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Nummer	Investitionsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.15	GV 9.6.2022/Fr. 700'000 Sanierung Turnhallen (Flachdächer, Aussenfassaden, War.. GV 1.6.2023/Fr. 880'000	600'000					
506	Mobilien	84'000		245'000		233'575.10	
5060	Mobilien	84'000		245'000		233'575.10	
5060.05	Bahnschranke BDWM Dorfzentrum			120'000			
5060.16	Elektronische Geschäftsverwaltung					66'314.15	
	Erneuerung IT (Hard- und Software) Schule					167'260.95	
	Manitou Teleskopstapler Werkhof			125'000			
	GV 11.11.22/Fr. 125'000 IR Budget						
	Feuerwehruniform	84'000					
	GV 10.11.2023 / 80'000 IR-Budget						
52	Immaterielle Anlagen	84'000		123'700		85'570.20	
529	Übrige immaterielle Anlagen	84'000		123'700		85'570.20	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	84'000		123'700		85'570.20	
5290.02	Zusatzkredit SNP Isleren/CHF 270'000			3'700			
5290.05	Gesamtrevision der allg. Nutzungsplanung Siedlung/Kulturl.. GV 7.6.2018/Fr. 345'000	84'000		120'000		80'553.00	
5290.06	Planungskredit Bebauung Areal Gemeindehaus GV 24.8.2020/Fr. 390'000					5'017.20	
56	Eigene Investitionsbeiträge	580'000		602'570		211'093.60	
561	Investitionsbeiträge an den Kanton	278'000		250'000		152'155.15	
5610	IR-Beiträge an den Kanton	278'000		250'000		152'155.15	
5610.01	IR-Beiträge an den Kanton					132'355.25	
5610.02	Anteil Umgestaltung und Erneuerung Knoten Mutschellen GV13.6.2019/370'672	278'000		250'000		19'799.90	
562	IR-Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	302'000		352'570		58'938.45	

Investitionsrechnung

Budget / 3.11.2023 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Nummer	Investitionsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5620	IR-Beiträge an Gemeinden und -verbände	302'000		352'570		58'938.45	
5620.08	IR Beitrag Erstellung Pumptrack Sportzentrum Burkertsmatt	100'000		145'600		12'090.15	
5620.13	IR-Beitrag Ersatz Schulmobilen KSM GV 13.11.2020/Fr. 168'742					46'848.30	
5620.17	IR Beitrag an IT Projekt KSM GV 11.11.2022/Fr. 206'970 IR Budget	30'000		206'970			
5620.18	IR Beitrag an Sanierung Kunstrasen Burkertsmatt GV 10.11.2023 / 172'000	172'000					
59	Übertrag an Bilanz	18'200		468'200		76'846.01	
590	Passivierungen	18'200		468'200		76'846.01	
5900	Passivierte Einnahmen	18'200		468'200		76'846.01	
5900.00	Passivierte Einnahmen allgemeiner HH	18'200		18'200			
5900.01	Passivierte Einnahmen Wasserwerk			200'000		34'680.44	
5900.02	Passivierte Einnahmen Abwasserbeseitigung			250'000		42'165.57	
	Investitionseinnahmen		13'924'200		10'435'470		1'214'508.38
63	Investitionsbeiträge		18'200		468'200		76'846.01
631	Investitionsbeiträge vom Kanton		18'200		18'200		
6310	IR-Beiträge vom Kanton		18'200		18'200		
	Beitrag Swisslos-Sportfonds Aargau an Pumptrack		18'200		18'200		
637	IR-Beitr. von privaten Haushalte				450'000		76'846.01
6370	IR-Beiträge von privaten Haushalten				450'000		76'846.01
6370.01	IR-Beiträge von privaten Haushalten				450'000		76'846.01
69	Übertrag an Bilanz		13'906'000		9'967'270		1'137'662.37
690	Aktivierungen		13'906'000		9'967'270		1'137'662.37
6900	Aktivierte Ausgaben		13'906'000		9'967'270		1'137'662.37

Investitionsrechnung

Budget / 3.11.2023 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Nummer	Investitionsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6900.00	Aktivierte Ausgaben allgemeiner Haushalt		10'927'000		7'217'270		808'037.48
6900.01	Aktivierte Ausgaben Wasserwerk		2'439'000		2'550'000		118'504.73
6900.02	Aktivierte Ausgaben Abwasserbeseitigung						198'749.91
6900.03	Aktivierte Ausgaben Abfallwirtschaft		540'000		200'000		12'370.25

Kreditkontrolle

Budget / 3.11.2023 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

	Kredite nach Funktionen Beschluss Instanz & Datum	Kreditbetrag	Mutmassliche kum. Ausgaben bis 31.12.2023	Mutmassliche kum. Einnahmen bis 31.12.2023	Budget 2024		Verfügbarer Restkredit
					Ausgaben	Einnahmen	
	Investitionsrechnung		885'342.77		13'500'000.00		21'833'664.11
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG		124'303.54		3'796'000.00		3'257'196.46
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG				150'000.00		205'000.00
2	BILDUNG		52'233.30		1'130'000.00		2'201'113.70
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT		56'690.14		150'000.00		3'378'909.86
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG		130'856.45		4'761'000.00		3'233'815.55
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG		521'259.34		3'513'000.00		9'557'628.54
9	FINANZEN						

Kreditkontrolle

Budget / 3.11.2023 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

Kredite nach Funktionen		Kreditbetrag	Mutmassliche kum. Ausgaben bis 31.12.2023	Mutmassliche kum. Einnahmen bis 31.12.2023	Budget 2024		Verfügbarer Restkredit
Beschluss Instanz & Datum					Ausgaben	Einnahmen	
	Investitionsrechnung		885'342.77		13'500'000.00	21'833'664.11	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG		124'303.54		3'796'000.00	3'257'196.46	
0220	Allgemeine Dienste, übrige						
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges		124'303.54		3'796'000.00	3'257'196.46	
5040.07	Fassadensanierungs- und Unterhaltsarbeiten Gemeindehaus GV 8.11.2019/Fr. 312'500	312'500.00	23'070.55		73'000.00	216'429.45	
5040.09	Anbau/Erweiterung Gemeindeverwaltung GV 4.6.2021/Fr. 3'645'000	3'645'000.00	55'984.98		2'187'000.00	1'402'015.02	
5040.10	Neubau Werkhof GV 4.6.2021/Fr. 2'560'000	2'560'000.00	40'230.81		1'536'000.00	983'769.19	
5290.01	Planungskredit SNP Isleren GV 11.11.2011/Fr. 100'000	100'000.00					
5290.02	Zusatzkredit Planung Sondernutzung Isleren GV 11.11.2016/Fr. 270'000	270'000.00				270'000.00	
5290.06	Planungskredit Bebauung Areal Gemeindehaus GV 24.8.2020/Fr. 390'000	390'000.00	5'017.20			384'982.80	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG				150'000.00	205'000.00	
1610	Militärische Verteidigung				150'000.00	205'000.00	
5040.08	Altlastensanierung Schiessanlage Chapf (Kugelfang) GV 8.11.2019/Fr. 355'000	355'000.00			150'000.00	205'000.00	
2	BILDUNG		52'233.30		1'130'000.00	2'201'113.70	
2130	Oberstufe				30'000.00	176'965.00	
5620.17	IR Beitrag an IT Projekt KSM GV 11.11.2022/Fr. 206'970 IR Budget	206'965.00			30'000.00	176'965.00	

Kreditkontrolle

Budget / 3.11.2023 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

	Kredite nach Funktionen Beschluss Instanz & Datum	Kreditbetrag	Mutmassliche kum. Ausgaben bis 31.12.2023	Mutmassliche kum. Einnahmen bis 31.12.2023	Budget 2024		Verfügbarer Restkredit
					Ausgaben	Einnahmen	
2170	Schulliegenschaften		52'233.30		600'000.00		1'534'148.70
5040.04	Sanierung Heizung der Schulanlage Dorf GV 11.11.2016/Fr. 865'000	865'000.00	5'385.00				859'615.00
5620.15	Sanierung Turnhallen (Flachdächer, Aussenfassaden, Warmwassererzeugung und Montage PV) GV 1.6.2023/Fr. 880'000	880'000.00			600'000.00		280'000.00
5620.13	IR Beitrag Ersatz Schulmobilien KSM GV 29.11.2020/Fr. 168'742	168'742.00	46'848.30				121'893.70
5620.15	IR Beitrag an Schulpavillon KSM GV 12.11.2021/Fr. 272'640	272'640.00					272'640.00
2171	Kindergartenliegenschaften				500'000.00		490'000.00
5040.13	Sanierung Kindergarten Schössler GV 9.6.2022/Fr. 990'000	990'000.00			500'000.00		490'000.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT		56'690.14		150'000.00		3'378'909.86
3291	Gemeindesaal		44'599.99				2'695'400.01
5040.11	Neubau Gemeindesaal GV 4.6.2021/Fr. 2'740'000	2'740'000.00	44'599.99				2'695'400.01
3410	Sport		12'090.15		100'000.00		33'509.85
5620.08	IR Beitrag Erstellung Pumptrack Sportzentrum Burkerts matt GV 12.11.2021/Fr. 145'600	145'600.00	12'090.15		100'000.00		33'509.85
3420	Freizeit				50'000.00		650'000.00
504014	Gemeindeanteil an Mutschellenplatz GV 9.6.2022/Fr. 700'000	700'000.00			50'000.00		650'000.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG		130'856.45		4'761'000.00		3'233'815.55

Kreditkontrolle

Budget / 3.11.2023 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

	Kredite nach Funktionen Beschluss Instanz & Datum	Kreditbetrag	Mutmassliche kum. Ausgaben bis 31.12.2023	Mutmassliche kum. Einnahmen bis 31.12.2023	Budget 2024		Verfügbarer Restkredit
					Ausgaben	Einnahmen	
6130	Kantonsstrassen, übrige		19'799.90		278'000.00		72'872.10
5610.02	Anteil Umgestaltung und Erneuerung Knoten Mutschellen GV 13.6.2019/Dekret/Fr. 370'672	370'672.00	19'799.90		278'000.00		72'872.10
6150	Gemeindestrassen		111'056.55		4'483'000.00		3'160'943.45
5010.10	Strassenerneuerung Obere Dorfstrasse ab Einmündung Alte Bremgartenstrasse GV 7.6.2018/Fr. 1'460'000	1'460'000.00	12'835.90				1'447'164.10
5010.12	Strassenerneuerung Friedlisbergstrasse (ab Friedhof bis Ortseingang Friedlisberg) GV 8.11.2019/Fr. 550'000	550'000.00	18'048.50		527'000.00		4'951.50
5010.14	Strassenerneuerung Gebiete Kreuzacker/Hinterrüti GV 12.11.2021/Fr. 1'305'000	1'305'000.00	16'246.60		500'000.00		788'753.40
5030.20	Garagierung Areal Gemeindehaus und Park & Ride GV 4.6.2021/Fr. 4'320'000	4'320'000.00	63'925.55		3'456'000.00		800'074.45
5060.05	Bahnschranke BDWM Dorfzentrum GV 8.11.19/Dekret/ Fr. 120'000	120'000.00					120'000.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG		521'259.34		3'513'000.00		9'557'628.54
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]		118'504.73		250'000.00		2'182'495.27
5030.09	Ersatz Wasserleitung Bächlihalde GV 10.06.2016/Fr. 225'000	225'000.00					225'000.00
5030.10	Ersatz Wasserleitung im Hof GV 10.06.2016/Fr. 80'000	80'000.00					
5030.11	Ersatz Wasserleitung Krummacker GV 10.06.2016/Fr. 90'000	90'000.00					90'000.00
5030.15	Erneuerung Werkleitungen Wasserversorgung Obere Dorfstrasse GV 7.6.2018/Fr. 1'170'000	1'170'000.00	107'183.89				1'062'816.11

Kreditkontrolle

Budget / 3.11.2023 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

	Kredite nach Funktionen Beschluss Instanz & Datum	Kreditbetrag	Mutmassliche kum. Ausgaben bis 31.12.2023	Mutmassliche kum. Einnahmen bis 31.12.2023	Budget 2024		Verfügbarer Restkredit
					Ausgaben	Einnahmen	
5030.24	Erneuerung Werkleitungen Gebiete Kreuzacker/Hinterrüti GV 12.11.2021/Fr. 1'066'000	1'066'000.00	11'320.84		250'000.00		804'679.16
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]		270'110.66		2'139'000.00		6'045'777.22
5030.01	Sanierung Kanalisationsnetz Süd GV 11.06.2004/Fr. 700'000	700'000.00	10'000.00				690'000.00
5030.02	Sanierung Kanalisationsnetz Süd Zusatzkredit GV 11.11.2011/Fr. 170'000	170'000.00	30'000.00				140'000.00
5030.03	Planung/Untersuchung Kanalisationsnetz 4. Etappe GV 11.11.2011/Fr. 260'000	260'000.00	63'884.48				196'115.52
5030.04	Sanierung Kanalisationsnetz 4. Etappe GV 09.11.2012/Fr. 310'000	310'000.00	10'630.78		34'000.00		265'369.22
5030.05	Planung/Untersuch Kanalisation 5. Etappe GV 13.06.2014/Fr. 150'000	150'000.00	17'629.48		5'000.00		127'370.52
5030.14	Erneuerung Werkleitungen Kanalisation Obere Dorfstrasse GV 7.6.2018/Fr. 1'120'000	1'120'000.00	69'637.88				
5030.17	Anschluss an die ARA Limmattal (Limeco) GV 13.6.2019/Fr. 4'577'250	4'577'250.00	18'353.20		1'500'000.00		3'058'896.80
5030.22	Sanierung Kanalisation Gebiete Kreuzacker/Hinterrüti GV 12.11.2021/Fr. 835'000	835'000.00	14'927.53		250'000.00		570'072.47
5030.23	Sauberwasserleitung Gebiete Kreuzacker/Hinterrüti GV 12.11.2021/Fr. 903'000	903'000.00	10'176.51		250'000.00		642'823.49
5030.25	Generelle Entwässerungsplanung GEP 2. Generation GV 9.6.2022/Fr. 480'000	480'000.00	24'870.80		100'000.00		355'129.20
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]		12'370.25		540'000.00		347'629.75
5040.12	Neubau Entsorgungsanlage GV 04.06.2021/Fr. 900'000	900'000.00	12'370.25		540'000.00		347'629.75

Kreditkontrolle

Budget / 3.11.2023 1.1.2024 - 31.12.2024 Einwohnergemeinde
Gemeinde

	Kredite nach Funktionen Beschluss Instanz & Datum	Kreditbetrag	Mutmassliche kum. Ausgaben bis 31.12.2023	Mutmassliche kum. Einnahmen bis 31.12.2023	Budget 2024		Verfügbarer Restkredit
					Ausgaben	Einnahmen	
7410	Gewässerverbauungen		39'720.70		500'000.00		801'279.30
5020.03	Hochwasserschutzmassnahmen Islerenwaldbach GV 7.11.2014/Fr. 185'000	185'000.00	27'211.10				157'788.90
5020.04	Hochwasserschutzmassnahmen Gebiete Kreuzacker/Hinterrüti GV 12.11.2021/Fr. 1'156'000	1'156'000.00	12'509.60		500'000.00		643'490.40
7900	Raumordnung		80'553.00		84'000.00		180'447.00
5290.05	Gesamtrevision der allg. Nutzungsplanung Siedlung/Kulturland mit Bauordnung GV 7.6.2018/Fr. 345'000	345'000.00	80'553.00		84'000.00		180'447.00
9	FINANZEN						
9990	Abschluss						

Plan-Erfolgsrechnung

		Budget		Prognose									
		2023	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Einwohnerzahl		4'642	4'620	4'630	4'640	4'650	4'690	4'700	4'890	5'080	5'270	5'280	5'290
Steuerfuss		95%	95%	95%	100%	100%	105%	105%	105%	105%	105%	105%	105%
Betrieblicher Aufwand		15'654	15'654	17'094	17'557	18'124	18'557	18'730	18'843	19'214	19'338	19'690	19'845
30	Personalaufwand	3'504	3'504	3'877	3'916	3'955	3'994	4'034	4'075	4'116	4'157	4'198	4'240
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'301	2'301	2'446	2'320	2'511	2'590	2'615	2'640	2'665	2'690	2'716	2'742
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen inkl. 366	1'543	1'543	1'445	1'808	1'979	2'149	2'134	2'082	2'286	2'243	2'425	2'409
35	Einlagen in Fonds	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	Transferaufwand ohne 366	8'306	8'306	9'326	9'513	9'679	9'824	9'947	10'046	10'147	10'248	10'351	10'454
	davon Finanzausgleichsabgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Betrieblicher Ertrag		14'893	14'893	15'822	16'520	16'655	17'500	17'685	18'347	19'029	19'716	19'927	20'139
40	Fiskalertrag	11'738	11'738	12'036	12'708	12'817	13'637	13'795	14'431	15'086	15'746	15'930	16'115
4000/1	Einkommens- und Vermögenssteuern natürliche Pers.	10'701	10'701	10'750	11'452	11'589	12'400	12'549	13'176	13'822	14'472	14'646	14'822
31	Abschreibungen Steuerforderungen	16	16	46	16	16	16	16	16	16	16	16	16
4002	Quellensteuern	340	340	340	340	340	340	340	340	340	340	340	340
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Pers.	420	420	500	470	442	451	460	469	478	488	498	507
40	Sondersteuern und übriger Fiskalertrag	277	277	446	446	446	446	446	446	446	446	446	446
41	Regalien und Konzessionen	120	120	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100
42	Entgelte	1'797	1'797	2'180	2'202	2'224	2'246	2'269	2'291	2'314	2'337	2'361	2'384
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds	6	6	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7
46	Transferertrag	1'232	1'232	1'499	1'503	1'507	1'510	1'514	1'518	1'522	1'526	1'529	1'533
	davon Finanzausgleichsbeiträge	211	211	242	242	242	242	242	242	242	242	242	242
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-761	-761	-1'272	-1'037	-1'469	-1'057	-1'045	-496	-185	378	237	294
34	Finanzaufwand	177	177	527	927	1'066	1'323	1'274	973	962	956	937	889
44	Finanzertrag	269	269	275	880	7'504	4'224	4'224	4'524	1'125	1'125	1'125	1'125
Ergebnis aus Finanzierung		92	92	-252	-47	6'438	2'901	2'950	3'551	163	169	188	236
Operatives Ergebnis		-669	-669	-1'524	-1'084	4'969	1'844	1'905	3'055	-22	547	425	530
38/48	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3899	davon Abtragung Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis		-669	-669	-1'524	-1'084	4'969	1'844	1'905	3'055	-22	547	425	530
Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2024													
mit operativem Ergebnis gerechnet				8'109	9'560	8'496	9'143	11'214	12'723	8'284			
mit Gesamtergebnis gerechnet				8'109									