



HÄGGLINGEN

Zum Leben gern.

Budget 2024

Einwohnergemeinde Hägglingen

Antrag an die Einwohnergemeindeversammlung:

Das Budget 2024 der Einwohnergemeinde Hägglingen mit einem Steuerfuss von 114 % sei zu genehmigen.

ERLÄUTERUNGEN EINWOHNERGEMEINDE

a) Allgemeines

Das Budget 2024 wurde mit einem Steuerfuss von neu 114 % erstellt. Für die Einwohnergemeinde (ohne Spezialfinanzierungen) resultiert ein negatives Ergebnis von Fr. 1'200.

Die Aktivierungsgrenze für Investitionen und somit Verbuchung in der Investitionsrechnung liegt in Hägglingen mit rund 2'450 Einwohnern bei Fr. 50'000.

Die nach HRM2 höheren Abschreibungen (Stand Jahresabschluss 2014) konnten bis anhin, bis max. 2018, als Entnahme aus der Aufwertungsreserve als ausserordentlicher Ertrag verbucht werden. Im April 2017 hat die Gemeindeabteilung des Kantons Aargau bekannt gegeben, dass auch in den Folgejahren Entnahmen aus der Aufwertungsreserve zur Kompensation von Mehrabschreibungen zulässig sind. Die Gemeindeversammlung Hägglingen hat mit dem Budget 2018 beschlossen, weiterhin den max. möglichen Betrag aus der Aufwertungsreserve zu nehmen. Ab 2019 muss der Betrag jährlich um Fr. 23'237 gekürzt werden.

b) Erfolgsrechnung

Das Budget 2024 der Einwohnergemeinde (inkl. Spezialfinanzierungen) weist bei einem Steuerfuss von 114 % einen betrieblichen Aufwand von Fr. 11'604'300 und einen betrieblichen Ertrag von Fr. 11'261'100 aus. Das Gesamtergebnis der Erfolgsrechnung (Ertragsüberschuss) beträgt Fr. 214'800 (Budget 2023 = Fr. 85'600).

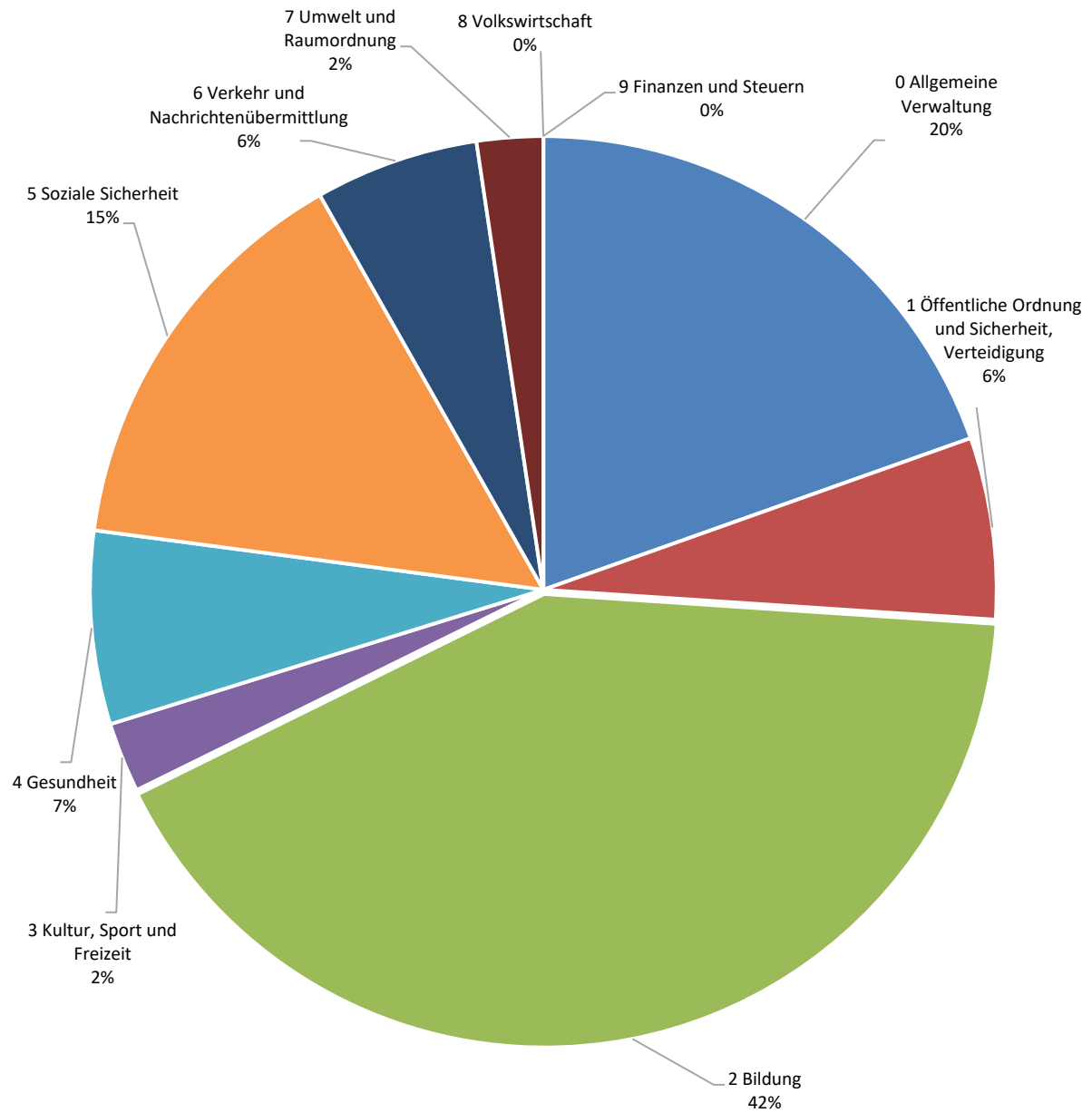
	Budget		Rechnung	Budgetdifferenzen	
	2024	2023	2022	in Fr.	in %
Betrieblicher Aufwand	11'604'300	11'367'100	10'430'485	237'200	2.09
Betrieblicher Ertrag	11'261'100	10'850'000	11'494'950	411'100	3.79
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-343'200	-517'100	1'064'465	173'900	33.63
Ergebnis aus Finanzierung	88'900	110'400	123'428	-21'500	-19.47
Operatives Ergebnis	-254'300	-406'700	1'187'893	152'400	37.47
Ausserordentliches Ergebnis	469'100	492'300	515'542	-23'200	-4.71
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	214'800	85'600	1'703'435	129'200	150.93

Beim Fiskalertrag wird mit einer Zunahme von Fr. 256'000 (3.38 %) budgetiert. Aufgrund des Gesetzes über den Finanz- und Lastenausgleich, welches per 01.01.2018 in Kraft getreten ist, muss die Gemeinde Hägglingen Fr. 145'500 an den innerkantonalen Finanzausgleich bezahlen.

Steuerertrag/Finanz- und Lastenausgleich			
	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Steuerfuss	114%	111%	111%
Fiskalertrag	7'834'000	7'578'000	7'927'558
davon Einkommens- u. Vermögenssteuern	7'454'000	7'198'000	7'254'450
Finanz- und Lastenausgleich	-145'500	-95'600	-117'900

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

Nettoaufwand 2024



GENEHMIGUNG BUDGET 2024, FESTSETZUNG STEUERFUSS AUF 114 %

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

1) DAS BUDGET IN KÜRZE

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

Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen

Steuerertrag

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Steuerfuss	114 %	111 %	111 %
Fiskalertrag	7'834'000	7'578'000	7'927'558.45

Kennzahlen

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Selbstfinanzierungsgrad	39.50 %	12.80 %	114.81 %
Nettoschuld I pro Einwohner	2'422.82	3'976.16	749.33

Erfolgsrechnung

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-1'200	91'600	1'682'708.94
+ = Ertragsüberschuss /			
- = Aufwandüberschuss			

Investitionen

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Nettoinvestitionen	893'500	4'118'000	1'891'272.30
Selbstfinanzierung	352'900	527'200	2'171'305.89
Finanzierungsergebnis	-540'600	-3'590'800	280'033.59
+ = Finanzierungsüberschuss /			
- = Finanzierungsfehlbetrag			

Wesentliche Informationen zum Budget:

Das Budget 2024 der Einwohnergemeinde Hägglingen (ohne Spezialfinanzierungen) sieht bei einem Steuerfuss von neu 114 % einen Aufwandüberschuss von Fr. 1'200 (Budget 2023 Ertragsüberschuss von Fr. 91'600) vor. Der Selbstfinanzierungsgrad beträgt 39.50 % (12.80 %). Der Finanzierungsfehlbetrag von Fr. 540'600 (Fr. 3'590'800) wird teilweise aus den eigenen flüssigen Mitteln gedeckt. Beim Fiskalertrag werden Einnahmen von Fr. 7'834'000 (Fr. 7'578'000) budgetiert.

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

2) ERGEBNISSE GEKÜRZT

a) Dreistufige Erfolgsausweise

ERGEBNISSE BUDGET 2024						
DREISTÜFIGER ERFOLGSAUSWEIS	EINWOHNER- GEMEINDE (OHNE SF)	WASSER- WERK	ABWASSER- BESEITIGUNG	ABFALL- WIRTSCHAFT	WÄRMEVER- BUND ZINSMATTEN	EINWOHNER- GEMEINDE (MIT SF)
Betrieblicher Aufwand	10'092'400.00	552'700.00	577'900.00	229'800.00	151'500.00	11'604'300.00
30 Personalaufwand	1742'800.00	35'000.00	15'000.00	37'000.00	9'600.00	1'839'400.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'730'800.00	349'400.00	123'100.00	164'200.00	106'700.00	2'474'200.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	850'600.00	139'300.00	137'800.00	0.00	17'400.00	1'145'100.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	5'768'200.00	29'000.00	302'000.00	28'600.00	17'800.00	6'145'600.00
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Betrieblicher Ertrag	9'533'200.00	801'600.00	519'500.00	226'000.00	180'800.00	11'261'100.00
40 Fiskalertrag	7'834'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7'834'000.00
41 Regalien und Konzessionen	65'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	65'000.00
42 Entgelte	476'000.00	700'000.00	399'400.00	226'000.00	180'000.00	1'981'400.00
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	39'100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	39'100.00
46 Transferertrag	1'119'100.00	101'600.00	120'100.00	0.00	800.00	1'341'600.00
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-559'200.00	248'900.00	-58'400.00	-3'800.00	29'300.00	-343'200.00
<i>Budget Vorjahr</i>	<i>-511'100.00</i>	<i>78'200.00</i>	<i>-74'500.00</i>	<i>-38'500.00</i>	<i>28'800.00</i>	<i>-517'100.00</i>
34 Finanzaufwand	24'600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	24'600.00
44 Finanzertrag	113'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	113'500.00
Ergebnis aus Finanzierung	88'900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	88'900.00
<i>Budget Vorjahr</i>	<i>110'400.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>110'400.00</i>
Operatives Ergebnis	-470'300.00	248'900.00	-58'400.00	-3'800.00	29'300.00	-254'300.00
<i>Budget Vorjahr</i>	<i>-400'700.00</i>	<i>78'200.00</i>	<i>-74'500.00</i>	<i>-38'500.00</i>	<i>28'800.00</i>	<i>-406'700.00</i>
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	469'100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	469'100.00
Ausserordentliches Ergebnis	469'100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	469'100.00
<i>Budget Vorjahr</i>	<i>492'300.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>492'300.00</i>
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-1'200.00	248'900.00	-58'400.00	-3'800.00	29'300.00	214'800.00
<i>Budget Vorjahr</i>	<i>91'600.00</i>	<i>78'200.00</i>	<i>-74'500.00</i>	<i>-38'500.00</i>	<i>28'800.00</i>	<i>85'600.00</i>
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)						

b) Finanzierungsausweise

ERGEBNISSE BUDGET 2024						
FINANZIERUNGS AUSWEIS	EINWOHNER- GEMEINDE (OHNE SF)	WASSER- WERK	ABWASSER- BESEITIGUNG	ABFALL- WIRTSCHAFT	WÄRMEVER- BUND ZINSMATTEN	EINWOHNER- GEMEINDE (MIT SF)
Investitionsausgaben	1'297'500.00	409'000.00	439'000.00	0.00	100'000.00	2'245'500.00
50 Sachanlagen	865'000.00	314'000.00	439'000.00	0.00	100'000.00	1'718'000.00
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
52 Immaterielle Anlagen	0.00	65'000.00	0.00	0.00	0.00	65'000.00
54 Darlehen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	30'000.00	0.00	0.00	0.00	30'000.00
56 Investitionsbeiträge	432'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	432'500.00
58 Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Investitionseinnahmen	404'000.00	50'000.00	130'000.00	0.00	0.00	584'000.00
60 Abgang von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
62 Abgang von immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
63 Investitionsbeiträge	404'000.00	50'000.00	130'000.00	0.00	0.00	584'000.00
64 Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	-893'500.00	-359'000.00	-309'000.00	0.00	-100'000.00	-1'661'500.00
<i>Budget Vorjahr</i>	<i>-4'118'000.00</i>	<i>-170'000.00</i>	<i>-85'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>-110'000.00</i>	<i>-4'483'000.00</i>
Selbstfinanzierung	352'900.00	344'200.00	37'800.00	-3'800.00	45'900.00	777'000.00
<i>Budget Vorjahr</i>	<i>527'200.00</i>	<i>176'900.00</i>	<i>29'300.00</i>	<i>-38'500.00</i>	<i>39'900.00</i>	<i>734'800.00</i>
Finanzierungsergebnis	540'600.00	-14'800.00	271'200.00	-3'800.00	-54'100.00	-884'500.00
<i>Budget Vorjahr</i>	<i>-3'590'800.00</i>	<i>6'900.00</i>	<i>-55'700.00</i>	<i>-38'500.00</i>	<i>-70'100.00</i>	<i>-3'748'200.00</i>
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)						

Kennzahlenauswertung

Gemeinde	Häggingen
Rechnungsjahr	2024
Steuerfuss	114%

Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen

A	Einwohnerzahl per 31.12	2'450
B	Laufender Ertrag	10'115'800
C	Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich	7'688'500
D	Nettozinsaufwand	7'500

E	Nettoinvestitionen	893'500
F	Nettoschuld I	5'935'910
G	Selbstfinanzierung	352'900
H	Abschreibungen	862'300

1	Nettoschuld I pro Einwohner	$F : A$	2'422.82
2	Nettoverschuldungsquotient	$(F : C) \times 100$	77.21%
3	Zinsbelastungsanteil	$(D : B) \times 100$	0.07%
4	Selbstfinanzierungsgrad	$(G : E) \times 100$	39.50%
5	Selbstfinanzierungsanteil	$(G : B) \times 100$	3.49%
6	Kapitaldienstanteil	$((D + H) : B) \times 100$	8.60%

Einwohnergemeinde

A	Einwohnerzahl per 31.12	2'450
B	Laufender Ertrag	11'843'700
C	Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich	7'688'500
D	Nettozinsaufwand	7'500

E	Nettoinvestitionen	1'661'500
F	Nettoschuld I	2'306'489
G	Selbstfinanzierung	777'000
H	Abschreibungen	1'070'400

1	Nettoschuld I pro Einwohner	$F : A$	941.42
2	Nettoverschuldungsquotient	$(F : C) \times 100$	30.00%
3	Zinsbelastungsanteil	$(D : B) \times 100$	0.06%
4	Selbstfinanzierungsgrad	$(G : E) \times 100$	46.76%
5	Selbstfinanzierungsanteil	$(G : B) \times 100$	6.56%
6	Kapitaldienstanteil	$((D + H) : B) \times 100$	9.10%

Finanzkennzahlen

Finanzpolitische Zielgrössen

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

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

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

Basisdaten

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

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

Finanzkennzahlen

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

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

1 Nettoschuld I pro Einwohner

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

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

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

2 Nettoverschuldungsquotient

Nettoschuld in Prozent vom Fiskalertrag/Finanzausgleich

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

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

3 Zinsbelastungsanteil

Nettozinsaufwand in Prozent vom laufenden Ertrag

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

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

4 Selbstfinanzierungsgrad

Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen

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

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

5 Selbstfinanzierungsanteil

Selbstfinanzierung in Prozent vom laufenden Ertrag

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

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

6 Kapitaldienstanteil

Nettozinsaufwand + Abschreibungen in Prozent vom laufenden Ertrag

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

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

3) ERLÄUTERUNGEN ERFOLGSRECHNUNG

a) Allgemeines

Die einzelnen Berechnungsgrundlagen basieren auf einer Einwohnerzahl von 2'450 und einem Steuerfuss von 114 %. Die budgetierten Abschreibungen entsprechen dem Stand der Anlagebuchhaltung per Ende 2023.

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

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

Die Löhne des Bauamtes werden nach den effektiv geleisteten Stunden auf die einzelnen Dienststellen verteilt. Basis für die Budgetierung waren die Stunden des Jahres 2022.

Infolge der steigenden Inflationsrate wird bei den Besoldungen ein Teuerungsausgleich von 1.5 % budgetiert. Zudem werden Fr. 8'000.-- (Bonus und individuelle Lohnerhöhung) berücksichtigt. Der Gemeinderat entscheidet jeweils im Dezember, wieviel Prozent für die Teuerung und die individuellen Lohnerhöhungen aufgewendet werden soll.

b) Allgemeine Verwaltung

- 0120.3132.00** Für die Erarbeitung eines internen Kontrollsystems (IKS) werden erneut Fr. 10'000.-- ins Budget aufgenommen.
- 0120.4612.00** Die Pauschalbesoldung des Vorstandes des Schulverbandes am Maiengrün (SAM) für den Gemeinderatsvertreter wird der Gemeinde Hägglingen gutgeschrieben.
- 0210/0217.ff** Die Auslagen für die gemeinsame Abteilung Steuern Hägglingen | Dottikon werden in der Dienststelle 0217 verbucht. Der Hägglinger Anteil beträgt für die Abteilung Steuern Fr. 171'500.-- und die Kosten der Abteilung Finanzen Dottikon | Hägglingen, welche in Dottikon geführt wird, betragen Fr. 128'100.--.
- 0217.3132.00** Der Aufwand für die Erstellung von Steuerinventaren nimmt zu (mehr Fälle).
- 0221.3010.00** Aufgrund einer Befragung bei den Nachbargemeinden hat der Gemeinderat die Erhöhung der Löhne der Auszubildenden beschlossen (ab August 2023).
- 0221.3102.00** Für das Binden von Gemeinderatsprotokollen werden Fr. 4'000.-- budgetiert.
- 0221.3110.00** Anschaffung eines Stehpultes.
- 0221.3118.00** Für Updates des Geschäftsverwaltungsprogramms (CMI) sind Fr. 27'000.-- budgetiert. Zudem sind Fr. 5'000.-- für die Digitalisierung vorgesehen.
- 0221.3133.00** Jährlich wiederkehrende Lizenzgebühren inkl. Webseite.
- 0221.3158.00** In diesem Konto sind diverse Lizenzkosten für CMI, Axians, Mobile Sitzungsvorbereitung, HomeOffice etc. sowie der jährliche Unterhalt und die Erweiterung der Homepage budgetiert.
- 0221.3611.00** Das Projekt «Fit4Digital» wird voraussichtlich um mindestens zwei Jahre verlängert. Das Projekt hat zum Ziel, dass das Einwohnerportal laufend mit neuen Services und Funktionen ausgebaut wird, sodass 80 % aller Verwaltungsleistungen aus Sicht des Kunden digital über das Einwohnerportal bezogen werden können.

- 0222.3113.00** Im Zusammenhang mit der Einführung von e-Bau wird ein Tablet angeschafft.
- 0222.3118.00** Einführung e-Bau (elektronischer Baubewilligungsprozess).
- 0223.ff** Für die Entschädigung des gemeinsamen Betriebes der Informatik/Telefonie Dottikon | Hägglingen (Lizenzen, Support, Glasfaserleitung usw.) sind Kosten von Fr. 97'000.-- budgetiert.
- 0290.3110.00** Das Hauswartzbüro wird mit einem neuen Bürotisch ausgestattet (Fr. 1'000.--). Im Aufenthaltsraum werden die Stühle ersetzt (Fr. 4'000.--).
- 0290.3144.00** Nebst den üblichen jährlichen Unterhaltsarbeiten sind Fr. 40'000.-- für SUVA-Massnahmen budgetiert. Fr. 3'000.-- sind für die Umrüstung auf LED und der gleiche Betrag für die Zustandskontrolle der Liegenschaften vorgesehen.

c) Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

- 1110.3612.00** Beitrag an die Regionalpolizei Wohlen gemäss Budgetvorlage.
- 1400.3612.01** Gemäss Budgetankündigung der KESD steigen die Kosten weiter an. Gründe dafür sind die massiv höheren Fallzahlen.
- 1500.3111.00** Altersbedingt müssen Funkgeräte ersetzt werden. Dafür ist ein Betrag von Fr 10'500.-- budgetiert.
- 1500.3112.00** Für den Ersatz von Helmen sind Fr. 15'000.-- budgetiert.
- 1500.3612.00** Die Hydrantenentschädigung wird in 2 Etappen erhöht (interne Verrechnung zu Gunsten der Wasserversorgung). Im 2024 beträgt die Entschädigung pro Hydrant Fr. 200.-- (bisher Fr. 80.--).

d) Bildung

- 2110.ff** Es wird mit 59 Kindergartenschülern budgetiert (3 Abteilungen).
- 2120.ff** Die Anzahl der Primarschüler beträgt 146.
- 2120.4512.00** Es ist eine Entnahme aus dem Schülerreisefonds für Schulreisen budgetiert.
- 2130.ff** Die Anzahl der Oberstufenschüler, welche das Schulzentrum «Risi» besuchen, beträgt 75.
- 2130.3660.20** Die ICT-Investitionskosten der Schulen am Maiengrün sind nach 3 Jahren vollständig abgeschrieben.
- 2140.ff** Von Hägglingen besuchen 78 Schüler die Musikschule.
- 2140.4512.00** Es ist eine Entnahme aus dem Legat Martha Gamba budgetiert für Kinder, welche die Musikschule besuchen.
- 2170.3140.00** Der Rasenplatz wird in 3 Etappen saniert.
- 2170.3143.00** Der Belag beim Schul- und Pausenplatz muss für Fr. 5'000.-- saniert werden. Der Oberflächenbelag der Kunststoffbahnen (Roter Platz) wird ebenfalls für Fr. 5'000.-- repariert.
- 2170.3144.00** Nebst den jährlichen Unterhaltsarbeiten sind Fr. 40'000.-- für SUVA-Massnahmen vorgesehen. Zudem ist die Umrüstung auf LED geplant (Fr. 10'000.--) und Storen müssen saniert werden (Fr. 16'000.--). In einer ersten Etappe wird das Dach vom Kindergartenpavillon für Fr. 18'500.-- neu eingedeckt.

- 2170.4612.00** Die Gemeinde Dottikon richtet für Schüler, welche die 5. und 6. Klasse in Hagglingen besuchen, eine Pauschale aus.
- 2190.3632.00** Die Besoldungsanteile der Schulleitungen für den Schulverband (SAM) betragen Fr. 72'200.--.
- 2191.3612.00** Der Defizitbeitrag zum Ausgleich der ab 01.01.2022 gegründeten Schulverbandsrechnung SAM beträgt Fr. 44'600.--.
- 2200.3614.00** Der Aufwand ist jeweils abhängig von den Schülerzahlen an Sonderschulen.
- 2300.3634.00** Die Berufsschulen legen ihre Schulgelder jeweils autonom fest. Zudem variiert die Anzahl Lernende von Jahr zu Jahr.

e) Kultur, Sport und Freizeit

- 3290.3636.00** Der Bruderklausenstiftung wird für die Landbenützung zur Durchführung der Bundesfeier eine jährliche Pauschale von Fr. 300.-- entrichtet.
- 3410.3144.00** Nebst den jährlich wiederkehrenden Unterhaltsarbeiten sind Fr. 3'000.-- für eine Liegenschaftszustandskontrolle und Fr. 1'000.-- für die Umrüstung auf LED budgetiert.
- 3420.3636.00** Die Jugendarbeit in den Hagglinger Vereinen wird mit einem Beitrag von Fr. 100.-- pro Jugendlichen unterstützt.
- 3420.4512.00** Der Kath. Kirchgemeinde wurde die Baubewilligung für die Erstellung eines Naturspielplatzes erteilt. Die Gemeinde Hagglingen beteiligt sich an der Finanzierung dieses Projektes. Im Jahr 2024 sind Nacharbeiten vorgesehen, welche dem Legat Karl Richner entnommen werden.

f) Gesundheit

- 4120.3631.00** Die Restkosten für Pflegefälle sind abhängig von der Anzahl Pflegeheimbewohner, der Pflegestufe und der Anzahl der ambulant behandelten Patienten. Aktuell werden 25 Pflegefälle (Vorjahr 11 Fälle) verzeichnet (Stand August 2023). Voraussichtlich werden die Restkosten für das Jahr 2024 um rund 5.6 % gegenüber dem Ansatz von 2023 ansteigen.
- 4210.4512.00** Für Baby-Erstausrüstungen ist eine Entnahme von Fr. 3'000.-- aus dem Wöchnerinnenfonds budgetiert.

g) Soziale Sicherheit

- 5310.3612.00** Die Entschädigung an die in Hagglingen geführte Abteilung SVA Hagglingen | Dottikon beträgt Fr. 20'500.--.
- 5350.4260.00** Der Gemeinnützige Verein Maiengrün unterstützt den Seniorenausflug jährlich mit Fr. 9'000.--.
- 5450.3612.00** Die Beiträge an den Kindes- und Erwachsenenschutzdienst Bezirk Bremgarten werden neu in diesem Konto verbucht (bisher Konto 5440.3612.00).
- 5720.ff** Die Budgetierung der gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe erfolgt aufgrund der aktuellen Fallzahlen.
- 5730.ff** Die Sozialhilfe für die Asylbewerber/Flüchtlinge ist in dieser Kostenstelle erfasst. Das Budget 2024 rechnet mit 33 bis 35 Personen, die in der Gemeinde Hagglingen leben und betreut werden.

- 5730.3132.00** Für die Evaluation der zukünftigen Unterbringung der Asylsuchenden wird ein Betrag von Fr. 10'000.-- budgetiert.
- 5730.3160.00** Für die Unterbringung der Asylanten müssen Liegenschaften gemietet werden.
- 5730.3637.02** Auslagen für die Ukraine-Flüchtlinge (Schutzstatus S).
- 5730.4480.00** Die Benützung der Liegenschaften wird den Asylanten und Flüchtlingen verrechnet.
- 5730.4610.01** Die Bundesbeiträge für die Unterstützung und Betreuung der Asylanten und
5730.4610.02 Flüchtlinge werden pro Person rückvergütet.
- 5790.3010.00** Lohnkosten für den Sozialdienst.
- 5790.3611.00** Kosten für die Leistungen des Aussendienstes vom Kantonalen Sozialdienst.
- 5790.3631.00** Die Restkosten für die Sonderschulung betragen Fr. 257.99 pro Einwohner. Die Gemeinden beteiligen sich unverändert mit 40 % an den Restkosten.
- 5790.3637.00** Kostenübernahme für Verlustscheine von Krankenkassenprämien.
- 5790.4512.00** Für wohltätige Zwecke ist eine Entnahme von Fr. 5'000.-- aus dem Legat Karl Richner-Huber budgetiert.

h) Verkehr und Nachrichtenübermittlung

- 6150.3118.00** Für die Ergänzung des Rapportierungsprogramms sind Fr. 1'000.-- budgetiert.
- 6150.3140.00** Für die Kreiselbepflanzung sind rund Fr. 10'000.-- vorgesehen.
- 6150.3141.01** Nebst Kosten für die Strassenreinigung, Schneeräumungen und Markierungen sollen wiederum diverse Erhaltungs- und Sanierungsmassnahmen an verschiedenen Gemeindestrassen vorgenommen werden. Auch sollen die Strassensammler für Fr. 9'000.-- gereinigt werden.
- 6150.4611.00** Der Kanton leistet ab 1. Januar 2022 eine Abgeltung an die Beleuchtungsanlagen für Innerortsstrecken von Kantonsstrassen. Die Abgeltung beträgt pro Jahr pauschal Fr. 200.-- pro Leuchtpunkt.

i) Umweltschutz und Raumordnung

- 7101.3132.01** Der Werkleitungskataster Wasser wird für Fr. 5'000.-- nachgeführt. Für die Variantenstudie und Projektierungskosten betreffend Ersatzwasserbeschaffung sind Fr. 17'500.-- vorgesehen. Die Planung Sanierung Wasserleitung K384 ausserorts sind mit Fr. 5'000.-- veranschlagt.
- 7101.3133.00** Die Kosten für die Nachführung GIS und die WebGIS Dienstleistungen erhöhen sich.
- 7101.3143.00** Für den ordentlichen Unterhalt der Wasserleitungen inkl. Behebung von Leitungsbrüchen sind Fr. 100'000.-- und für die Anschaffung eines Entfeuchters Fr. 20'000.-- vorgesehen. Zudem sind die Reinigung der Dottikermatt (Fr. 25'000.--) sowie Kosten für die Umsetzung von SUVA-Massnahmen (Fr. 10'000.--) budgetiert.
- 7101.3151.00** Der Budgetbetrag von Fr. 20'000.-- ist für Pumpenrevisionen vorgesehen.
- 7101.3612.00** Aufgrund von zwei wesentlichen Nutzungsveränderungen im Feuerwehr- und Werkgebäude wird die interne Verrechnung neu berechnet (neue Miete).

- 7101.4240.00** Nach Prüfung verschiedener Varianten bezüglich Anpassung der Wasser- und Abwassergebühren sowie der Empfehlungen des Preisüberwachers werden die *Grundgebühren* ab 01.01.2024 erhöht. Diese Vorlage wird den Stimmberechtigten anlässlich der Gemeindeversammlung vom 24. November 2023 unterbreitet.
- 7101.4612.00** Die Hydrantenentschädigung wird in 2 Etappen erhöht (interne Verrechnung zu Gunsten der Feuerwehr). Im 2024 beträgt die Entschädigung pro Hydrant Fr. 200.-- (bisher Fr. 80.--).
- 7101.9010.00** Das Wasserwerk schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 248'900.-- ab, welcher in die Spezialfinanzierung eingelegt wird.
- 7200.3144.00** Nebst dem üblichen Unterhalt sind Fr. 4'700.-- für den Ersatz eines Pissoirs und Fr. 2'000.-- für die Anschaffung eines abschliessbaren Kastens budgetiert.
- 7201.3132.00** Für kanaltechnische Beratungen sind Fr. 20'000.-- budgetiert. Weiter sind die Nachführung der Datenbestände (Fr. 7'500.--) und die Planung der Abwasserleitung K384 ausserorts (Fr. 10'000.--) geplant.
- 7201.3143.00** Es sollen erneut schadhafte Deckel im Betrag von Fr. 23'000.-- ersetzt werden. Für Kanalfernsehaufnahmen sind Ausgaben von Fr. 10'000.-- und für das Spülen der Leitungen ebenfalls Fr. 10'000.-- vorgesehen. Zusätzlich ist ein Betrag von Fr. 10'000.-- für die Umsetzung von SUVA-Massnahmen budgetiert. Der Rest ist für kleinere Anpassungen und Diverses vorgesehen.
- 7201.3151.00** Beim Rückhaltebecken sollen Ventilatoren ersetzt werden (Fr. 7'000.--). Für die Pumpenkontrolle werden Fr. 8'000.-- budgetiert.
- 7201.3612.03** Die Entschädigung an die ARA Falkenmatt ist mit Fr. 173'700.-- (20.41 %) budgetiert.
- 7201.9011.00** Der Aufwandüberschuss der Abwasserbeseitigung beträgt Fr. 58'400.--.
- 7301.3130.01** Die Preise für den Transport von Kehricht und Grüngut erhöhen sich per
7301.3130.03 Januar 2024.
- 7301.3151.00** Im Budgetbetrag sind auch Ersatzteile für den Rasenroboter enthalten.
- 7301.9011.00** Der Aufwandüberschuss der Abfallwirtschaft beträgt Fr. 3'800.--.
- 7710.3144.00** Nebst dem ordentlichen Unterhalt sind Fr. 3'000.-- für eine Zustandskontrolle der Liegenschaften und Fr. 1'000.-- für die Umrüstung auf LED budgetiert.

j) Volkswirtschaft

- 8120.3141.00** Es sind diverse allgemeine Reparaturen, Ausbesserungen und Erhaltungs-massnahmen budgetiert.
- 8120.3143.00** Nebst Spülungen von diversen Drainagen (Fr. 9'000.--) sind Fr. 6'500.-- für Baggerarbeiten und Fr. 5'000.-- für das Leeren von Flurschächten im Budget eingesetzt.
- 8791.9010.00** Der Ertragsüberschuss des Wärmeverbunds Zinsmatten beträgt Fr. 29'300.--.

k) Finanzen und Steuern

- 9100.4000/1.ff** Die Budgetwerte basieren auf einem Steuerfuss von neu 114 % (bisher 111 %). Die Berechnung erfolgt aufgrund der bisherigen Rechnungsstellungen (Sollstellungen) sowie aufgrund Hochrechnungen des Kantons. Das Kantonale Steueramt geht bei den Steuern der natürlichen Personen von einem Zuwachs von 2.0 % aus.
- 9300.ff** Die Gemeinde Hägglingen muss netto Fr. 145'500.-- in den Finanz- und Lastenausgleich bezahlen.
- 9990.4895.00** Aus der Aufwertungsreserve können Fr. 469'100.-- entnommen werden (jährlich Fr. 23'237.-- weniger).
- 9990.9001.00** Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung beträgt Fr. 1'200.--.

4) ERLÄUTERUNGEN INVESTITIONSRECHNUNG

- 1500.5060.03** Es soll für Fr. 105'000.-- ein Mehrzweckfahrzeug für die Feuerwehr angeschafft werden. Das AGV beteiligt sich mit einem Beitrag von Fr. 45'000.-- an den Kosten. Diese Anschaffung war bereits im Budget 2023 vorgesehen, konnte aber infolge Lieferschwierigkeiten nicht getätigt werden.
- 1500.6310.02**
- 2191.5620.00** Die Informatik an der «Schulen am Maiengrün» muss für insgesamt Fr. 375'000.-- erneuert werden. Der Kostenanteil für die Gemeinde Hägglingen beträgt Fr. 112'500.--.
- 7101.5030.16** Details Zusatzkredit gemäss separatem Traktandum.
- 7101.5030.20** Der Budgetkredit für die Sanierung der Wasserleitung Höhenweg beträgt Fr. 50'000.--.
- 7101.5200.00** Für die Erneuerung der Software werden Fr. 65'000.-- budgetiert.
- 7201.5030.15** Details Zusatzkredit gemäss separatem Traktandum.
- 7201.5030.18** Für die Offenlegung des Moosbachs (im Zusammenhang mit der Überbauung Eggental) werden Fr. 20'000.-- budgetiert (Kanalisationsarbeiten).
- 7201.5030.19** Für die generelle Entwässerungsplanung sind Fr. 120'000.-- budgetiert.
- 7410.5650.00** Für die Offenlegung des Moosbachs (im Zusammenhang mit der Überbauung Eggental) werden Fr. 80'000.-- budgetiert.
- 7410.6300.00** Für die Offenlegung des Schwettibachs werden im Jahr 2024 diverse Beiträge erwartet. Die Kreditabrechnung wird der Gemeindeversammlung voraussichtlich im Jahr 2024 unterbreitet.
- 7410.6310.00**
- 7410.6340.00**
- 8791.5040.01** Die Wärmezähler in den Haushalten müssen altersbedingt ersetzt werden. Der Budgetkredit von Fr. 100'000.-- beinhaltet zudem den Ersatz des Wärmespeichers.

5) ERFOLGSRECHNUNG ZUSAMMENZUG

6) INVESTITIONSRECHNUNG ZUSAMMENZUG

7) KREDITKONTROLLE

8) AUFGABEN- UND FINANZPLANUNG (ANHANG)

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
ERFOLGSRECHNUNG			
	10'092'400	9'883'300	8'991'225.71
30	1'742'800	1'640'500	1'623'113.09
31	1'730'800	1'701'200	1'389'504.04
33	850'600	825'200	879'354.35
35	0	0	0.00
36	5'768'200	5'716'400	5'099'254.23
37	0	0	0.00
	9'533'200	9'372'200	10'034'964.88
40	7'834'000	7'578'000	7'927'558.45
41	65'000	65'000	59'861.05
42	476'000	478'000	666'547.11
43	0	0	0.00
45	39'100	30'500	8'379.85
46	1'119'100	1'220'700	1'372'618.42
47	0	0	0.00
	-559'200	-511'100	1'043'739.17
34	24'600	24'100	25'429.46
44	113'500	134'500	148'857.23
	88'900	110'400	123'427.77
	-470'300	-400'700	1'167'166.94
38	0	0	0.00
48	469'100	492'300	515'542.00
	469'100	492'300	515'542.00
	-1'200	91'600	1'682'708.94

Gesamtergebnis Erfolgsrechnung
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben	1'297'500	4'163'000	1'891'272.30
Sachanlagen	865'000	3'963'000	1'888'285.60
Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
Darlehen	0	0	0.00
Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
Investitionsbeiträge	432'500	200'000	2'986.70
Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
Investitionseinnahmen	404'000	45'000	0.00
Abgang von Sachanlagen	0	0	0.00
Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
Abgang von immateriellen Anlagen	0	0	0.00
Investitionsbeiträge	404'000	45'000	0.00
Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0	0	0.00
Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	-893'500	-4'118'000	-1'891'272.30
Selbstfinanzierung	352'900	527'200	2'171'305.89
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-540'600	-3'590'800	280'033.59

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
ERFOLGSRECHNUNG			
Betrieblicher Aufwand			
30	552'700	483'800	536'895.65
	35'000	35'000	37'241.40
31	349'400	278'400	334'529.20
33	139'300	135'700	122'535.05
35	0	0	0.00
36	29'000	34'700	42'590.00
37	0	0	0.00
Betrieblicher Ertrag			
40	801'600	562'000	546'430.95
41	0	0	0.00
42	0	0	0.00
43	700'000	490'000	474'636.35
44	0	0	0.00
45	0	0	0.00
46	101'600	72'000	71'794.60
47	0	0	0.00
	248'900	78'200	9'535.30
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit			
34	0	0	0.00
44	0	0	0.00
	0	0	0.00
Ergebnis aus Finanzierung			
Operatives Ergebnis			
	248'900	78'200	9'535.30
38	0	0	0.00
48	0	0	0.00
	0	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis			
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung			
	248'900	78'200	9'535.30
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben	409'000	220'000	224'087.75
Sachanlagen	314'000	190'000	190'587.75
Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
Immaterielle Anlagen	65'000	0	3'500.00
Darlehen	0	0	0.00
Beteiligungen, Grundkapitalien	30'000	30'000	30'000.00
Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
Investitionseinnahmen	50'000	50'000	90'037.40
Abgang von Sachanlagen	0	0	0.00
Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
Abgang von immateriellen Anlagen	0	0	0.00
Investitionsbeiträge	50'000	50'000	90'037.40
Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0	0	0.00
Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	-359'000	-170'000	-134'050.35
Selbstfinanzierung	344'200	176'900	95'075.75
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-14'800	6'900	-38'974.60
BILANZ			
Nettoschuld / Nettovermögen* per 01.01.	469'388.28	476'288.28	437'313.68
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	-14'800.00	6'900.00	-38'974.60
Nettoschuld / Nettovermögen* per 31.12. (+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)	484'188.28	469'388.28	476'288.28

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
ERFOLGSRECHNUNG			
Betrieblicher Aufwand	577'900	577'500	519'222.62
30 Personalaufwand	15'000	10'000	15'063.70
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	123'100	126'200	137'453.77
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	137'800	128'900	117'598.95
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36 Transferaufwand	302'000	312'400	249'106.20
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Betrieblicher Ertrag	519'500	503'000	499'971.95
40 Fiskalertrag	0	0	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42 Entgelte	399'400	399'400	396'324.25
43 Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
46 Transferertrag	120'100	103'600	103'647.70
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-58'400	-74'500	-19'250.67
34 Finanzaufwand	0	0	0.00
44 Finanzertrag	0	0	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	0	0	0.00
Operatives Ergebnis	-58'400	-74'500	-19'250.67
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	-58'400	-74'500	-19'250.67

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben	439'000	215'000	123'606.97
Sachanlagen	439'000	215'000	67'555.45
Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
Immaterielle Anlagen	0	0	56'051.52
Darlehen	0	0	0.00
Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
Investitionseinnahmen	130'000	130'000	198'173.25
Abgang von Sachanlagen	0	0	0.00
Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
Abgang von immateriellen Anlagen	0	0	0.00
Investitionsbeiträge	130'000	130'000	198'173.25
Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0	0	0.00
Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	-309'000	-85'000	74'566.28
Selbstfinanzierung	37'800	29'300	73'209.33
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-271'200	-55'700	147'775.61
BILANZ			
Nettoschuld / Nettovermögen* per 01.01.	-4'156'672.28	-4'212'372.28	-4'064'596.67
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	-271'200.00	-55'700.00	147'775.61
Nettoschuld / Nettovermögen* per 31.12. (+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)	-3'885'472.28	-4'156'672.28	-4'212'372.28

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
ERFOLGSRECHNUNG			
	229'800	270'500	221'601.20
30 Betrieblicher Aufwand			
Personalaufwand	37'000	38'000	36'313.05
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	164'200	201'800	164'886.50
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36 Transferaufwand	28'600	30'700	20'401.65
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	226'000	232'000	255'824.93
40 Betrieblicher Ertrag			
Fiskalertrag	0	0	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42 Entgelte	226'000	232'000	255'824.93
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
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-3'800	-38'500	34'223.73
34 Finanzaufwand	0	0	0.00
44 Finanzertrag	0	0	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	0	0	0.00
Operatives Ergebnis	-3'800	-38'500	34'223.73
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-3'800	-38'500	34'223.73
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben	0	0	0.00
Sachanlagen	0	0	0.00
Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
Darlehen	0	0	0.00
Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
Investitionseinnahmen	0	0	0.00
Abgang von Sachanlagen	0	0	0.00
Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
Abgang von immateriellen Anlagen	0	0	0.00
Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0	0	0.00
Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	0	0	0.00
Selbstfinanzierung	-3'800	-38'500	34'223.73
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-3'800	-38'500	34'223.73
BILANZ			
Nettoschuld / Nettovermögen* per 01.01.	-119'361.11	-157'861.11	-123'637.38
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	-3'800.00	-38'500.00	34'223.73
Nettoschuld / Nettovermögen* per 31.12. (+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)	-115'561.11	-119'361.11	-157'861.11

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
ERFOLGSRECHNUNG			
	151'500	152'000	161'539.62
30	Personalaufwand	9'600	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	112'700	132'663.07
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	11'900	11'876.55
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0.00
36	Transferaufwand	17'800	17'000.00
37	Durchlaufende Beiträge	0	0.00
	180'800	180'800	157'757.30
40	Fiskalertrag	0	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0	0.00
42	Entgelte	180'000	156'946.50
43	Verschiedene Erträge	0	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0.00
46	Transferertrag	800	810.80
47	Durchlaufende Beiträge	0	0.00
	29'300	28'800	-3'782.32
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		
34	Finanzaufwand	0	0.00
44	Finanzertrag	0	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	0	0.00
	Operatives Ergebnis	28'800	-3'782.32
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	28'800	-3'782.32
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)		

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben	100'000	110'000	0.00
Sachanlagen	100'000	110'000	0.00
Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
Darlehen	0	0	0.00
Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
Investitionseinnahmen	0	0	0.00
Abgang von Sachanlagen	0	0	0.00
Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
Abgang von immateriellen Anlagen	0	0	0.00
Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0	0	0.00
Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	-100'000	-110'000	0.00
Selbstfinanzierung	45'900	39'900	7'283.43
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-54'100	-70'100	7'283.43
BILANZ			
Nettoschuld / Nettovermögen* per 01.01.	-13'075.53	-83'175.53	-75'892.10
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	-54'100.00	-70'100.00	7'283.43
Nettoschuld / Nettovermögen* per 31.12. (+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)	41'024.47	-13'075.53	-83'175.53

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
ERFOLGSRECHNUNG			
Betrieblicher Aufwand			
30	1'604'300	11'367'100	10'430'484.80
	1'839'400	1'733'100	1'711'731.24
31	2'474'200	2'420'300	2'159'036.58
33	1'145'100	1'101'700	1'131'364.90
35	0	0	0.00
36	6'145'600	6'112'000	5'428'352.08
37	0	0	0.00
	11'261'100	10'850'000	11'494'950.01
Betrieblicher Ertrag			
40	7'834'000	7'578'000	7'927'558.45
41	65'000	65'000	59'861.05
42	1'981'400	1'779'400	1'950'279.14
43	0	0	0.00
45	39'100	30'500	8'379.85
46	1'341'600	1'397'100	1'548'871.52
47	0	0	0.00
	-343'200	-517'100	1'064'465.21
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit			
34	24'600	24'100	25'429.46
44	113'500	134'500	148'857.23
	88'900	110'400	123'427.77
Operatives Ergebnis			
	-254'300	-406'700	1'187'892.98
Ausserordentlicher Aufwand			
38	0	0	0.00
Ausserordentlicher Ertrag			
48	469'100	492'300	515'542.00
	469'100	492'300	515'542.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung			
	214'800	85'600	1'703'434.98
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)		

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben	2'245'500	4'708'000	2'238'967.02
Sachanlagen	1'718'000	4'478'000	2'146'428.80
Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
Immaterielle Anlagen	65'000	0	59'551.52
Darlehen	0	0	0.00
Beteiligungen, Grundkapitalien	30'000	30'000	30'000.00
Investitionsbeiträge	432'500	200'000	2'986.70
Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
Investitionseinnahmen	584'000	225'000	288'210.65
Abgang von Sachanlagen	0	0	0.00
Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
Abgang von immateriellen Anlagen	0	0	0.00
Investitionsbeiträge	584'000	225'000	288'210.65
Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0	0	0.00
Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	-1'661'500	-4'483'000	-1'950'756.37
Selbstfinanzierung	777'000	734'800	2'381'098.13
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-884'500	-3'748'200	430'341.76

a) Zusammenzug		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoaufwand	2'269'600	691'800 1'577'800	2'147'000	717'200 1'429'800	2'019'201.00	736'468.73 1'282'732.27
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Nettoaufwand	665'100	143'700 521'400	672'200	159'300 512'900	591'011.31	156'643.38 434'367.93
2	BILDUNG Nettoaufwand	3'719'000	362'000 3'357'000	3'681'000	376'300 3'304'700	3'415'943.85	358'117.50 3'057'826.35
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoaufwand	206'100	5'000 201'100	191'200	191'200	183'016.55	183'016.55
4	GESUNDHEIT Nettoaufwand	557'600	3'000 554'600	530'800	530'800	441'165.45	1'909.00 439'256.45
5	SOZIALE SICHERHEIT Nettoaufwand	1'616'100	431'200 1'184'900	1'651'800	510'400 1'141'400	1'344'420.80	380'843.47 963'577.33
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Nettoaufwand	491'700	21'300 470'400	482'400	22'000 460'400	476'259.78	22'609.35 453'650.43
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoaufwand Nettoertrag	1'816'800	1'626'300 190'500	1'592'100	1'424'000 168'100	1'504'830.67 213'922.03	1'718'752.70
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoaufwand Nettoertrag	266'300 11'000	277'300	310'000	277'300 32'700	292'243.39	253'082.22 39'161.17
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoertrag	495'100 8'046'700	8'541'800	535'200 7'772'000	8'307'200	2'089'265.58 6'639'666.45	8'728'932.03
	Total Aufwand	12'103'400	12'103'400	11'793'700	11'793'700	12'357'358.38	12'357'358.38
	Total Ertrag						
	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss						

b) Erfolgsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'269'600	691'800	2'147'000	717'200	2'019'201.00	736'468.73
	Nettoaufwand		1'577'800		1'429'800		1'282'732.27
0110	Legislative	38'900	600	47'800	600	36'168.05	650.00
	Nettoaufwand		38'300		47'200		35'518.05
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	10'000		12'000		9'355.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'000		11'000		7'950.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500		200		1'150.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	12'000		12'000		11'435.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'200		1'200		949.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	5'000		10'000		4'193.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		350.40	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	700		900		784.00	
4260.00	Rückstellungen Dritter		600		600		650.00
0120	Exekutive	174'500	5'000	176'800	5'000	153'541.26	5'000.00
	Nettoaufwand		169'500		171'800		148'541.26
3000.00	Gemeinderat	107'000		107'000		98'606.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	700		500		700.00	
3099.01	Betriebsausflug + Personalesen	6'500		6'500		4'382.86	
3130.01	Beitrag an Gemeindeamännervereinigung	900		900		900.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	10'000		10'000		3'231.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000		1'000		997.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	40'000		42'000		37'695.00	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	8'400		8'900		7'028.00	
4612.00	Entschädigung von Schulverband am Maiengrün (SAM)		5'000		5'000		5'000.00
0210	Abteilung Finanzen und Steuern	299'600		278'800		262'596.89	
	Nettoaufwand		299'600		278'800		262'596.89
3199.00	Übriger Betriebsaufwand						-6.17
3612.01	Entschädigung an Abteilung Steuern Häßlingen Dottikon	171'500		184'800		155'535.17	
3612.02	Entschädigung an Abteilung Finanzen Dottikon Häßlingen	128'100		94'000		107'067.89	

Gemeinde Hagglingen

ERFOLGSRECHNUNG

EINWOHNERGEMEINDE

b) Erfolgsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0217	Abteilungen Steuern Hagglingen-Dottikon	536'500	536'500	529'800	529'800	499'472.90	499'472.90
3000.00	Sitzungsgelder Steuerkommission	2'000		2'500		1'320.00	
3010.00	Löhne Verwaltungspersonal	389'700		388'000		380'352.70	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-9'447.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000		1'000		150.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	300		300		200.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	500		1'000			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		400		460.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'000		1'000		54.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000		5'000		11'374.15	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	10'000		3'000			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			500			
3161.00	Miete Kopiergerät	2'000		4'000		1'974.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		386.90	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	70'000		70'000		64'932.95	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	53'000	5'000	52'600	5'000	47'715.00	5'193.60
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		80'000		60'000		83'014.30
4270.00	Bussen		280'000		280'000		252'505.83
4612.01	Entschädigung von Gemeinde Dottikon		171'500		184'800		158'759.17
4612.02	Entschädigung von Gemeinde Hagglingen						
0221	Gemeindekanzlei	486'300	2'200	433'500	1'700	392'772.90	2'404.08
	Nettoaufwand		484'100		431'800		390'368.82
3010.00	Löhne Verwaltungspersonal	316'000		282'000		272'681.22	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-4'800		-2'400		-2'400.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000		2'000		5'558.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000		936.00	
3100.00	Büromaterial	7'000		10'000		6'385.29	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'200		200		698.95	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	600		600		568.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte	2'300		2'000		1'648.65	
3113.00	Anschaffung Hardware			3'000		227.00	
3118.00	Anschaffung von Software	32'000		9'500		1'992.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'000		15'000		14'918.59	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'000		12'000			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	9'200		1'000		9'279.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	13'000		13'000		12'830.50	
3137.00	Steuern und Abgaben	300		300		317.75	

Gemeinde Hägglingen

ERFOLGSRECHNUNG

EINWOHNERGEMEINDE

b) Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.00	1'000		1'000		600.40	
3153.00			500			
3158.00	20'000		18'000		19'448.95	
3161.00	4'000		6'000		3'766.45	
3170.00	400		400		533.60	
3611.00	6'100		6'100		6'057.50	
3612.01	8'000		8'000		3'224.00	
3910.02	44'000		44'300		33'500.00	
4210.00		2'000		1'500		2'231.08
4260.00		200		200		173.00
0222	178'500	111'500	181'000	136'500	219'301.85	192'807.65
	Nettoaufwand	67'000		44'500		26'494.20
3102.00	400		500		252.00	
3113.00	1'000					
3118.00	2'000					
3130.00	100		500		70.00	
3132.00	175'000		180'000		218'979.85	
4210.00		80'000		100'000		155'615.20
4260.00		30'000		35'000		34'692.45
4270.00		1'500		1'500		2'500.00
0223	97'000		90'000		54'689.25	
	Nettoaufwand	97'000		90'000		54'689.25
3612.00	97'000		90'000		54'689.25	
0290	458'300	36'000	409'300	43'600	400'657.90	36'134.10
	Nettoaufwand	422'300		365'700		364'523.80
3010.00	20'000		20'000		16'731.25	
3101.00	4'000		4'000		247.60	
3110.00	5'000		8'500		1'549.95	
3111.00						
3113.00						
3120.00	43'000		39'000		29'214.10	
3132.00					973.60	
3134.00	10'400		10'200		8'684.90	

	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
b) Erfolgsrechnung						
3140.00					12.70	
3144.00			1'000		38'704.70	
3151.00	65'200		19'300		1'206.10	
3300.40	309'100		302'100		302'140.00	
3910.02	1'600		1'700		1'193.00	
4260.00						134.10
4470.00		36'000		36'000		36'000.00
4910.03				7'600		

b) Erfolgsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	665'100	143'700	672'200	159'300	591'011.31	156'643.38
	Nettoaufwand		52'1'400		512'900		434'367.93
1110	Polizei	102'400	500	127'600	500	83'078.40	870.00
	Nettoaufwand		101'900		127'100		82'208.40
3612.00	Entschädigung an REPOL Wohlen	102'400	500	127'600	500	83'078.40	870.00
4270.00	Bussen						
1400	Allgemeines Rechtswesen	219'500	42'400	211'100	48'100	205'922.62	49'154.38
	Nettoaufwand		177'100		163'000		156'768.24
3010.00	Löhne Verwaltungspersonal	36'600		36'000		35'820.12	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			300			
3099.00	Uebriger Personalaufwand	300		100		270.00	
3100.00	Büromaterial			200			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000		4'000		5'411.40	
3132.00	Honore externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.					1'058.70	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			6'400			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'000		1'000		331.20	
3601.00	Ertragsanteile an den Kanton	14'000		12'000		13'363.20	
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	1'000		4'200		612.10	
3612.01	Beitrag an Kindes- und Erwachsenenschutzdienst	141'300		127'200		128'388.90	
3612.02	Beitrag an reg. Zivilstandsamt	16'300		14'600		16'059.00	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	5'000		5'100		4'608.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		30'000		30'000		29'059.23
4240.03	Wirtschaftsgebühren		500		500		1'000.00
4612.00	Rückerstattung reg. Betreibungsamt		11'900		17'600		18'466.35
4612.01	Entschädigungen Kindes- und Erwachsenenschutzdienst						628.80
1500	Feuerwehr	272'000	82'700	246'400	82'700	224'635.99	88'209.75
	Nettoaufwand		189'300		163'700		136'426.24
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'900		4'000		3'095.00	
3010.00	Löhne und Sold	72'200		75'300		72'606.85	
3090.00	Kurskosten, Ärztliche Untersuchungen	21'200		19'100		11'181.95	
3100.00	Büromaterial	500		500		221.05	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'300		7'100		4'692.65	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	800		800		750.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	24'700		21'900		6'678.40	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	24'100		19'800		11'429.25	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'000		1'000		749.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'200		3'200		2'454.90	
3130.01	Telefongebühren	100		100			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	4'900		4'900		5'848.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'500		3'500		3'521.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	13'700		12'900		10'713.60	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	6'600		6'600		8'864.85	
3151.01	Unterhalt Fahrzeuge	11'300		9'400		1'335.40	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'400		200		10'557.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'800		7'300		6'781.79	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000		1'000		380.60	
3181.09	Eingang abgeschriebene Steuern					-261.70	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	23'000		20'000		43'153.70	
3611.00	Anteil Alarmierungskosten	5'000		5'000		4'644.00	
3612.00	Hydrantenentschädigung Wasserversorgung	37'600		15'000		15'000.00	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	200		200		238.00	
3910.03	Interne Verrechnung Miete			7'600			
4200.00	Feuerwehrsteuern		59'000		59'000		59'596.80
4240.00	Benützungsgebühren				1'000		100.00
4250.00	Verkäufe		1'000		7'200		13'392.95
4260.00	Rückstellungen Dritter		7'200		500		180.00
4270.00	Feuerwehribussen		500		15'000		14'940.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		15'000				
1610	Militärische Verteidigung	10'400	10'000	21'900	17'500	12'430.50	10'029.40
	Nettoaufwand		400		4'400		2'401.10
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	400		500		371.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000		2'000.00		2'000.00	
3140.00	Unterhalt Grundstücke	800				751.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	5'000		15'000		7'171.95	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	1'300		1'300		1'287.70	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	800		5'000		800.00	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	100		100		48.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		10'000		17'500		10'029.40

b) Erfolgsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1620	Zivilschutz Nettoaufwand	52'900	8'100 44'800	57'500	10'500 47'000	57'038.25	8'379.85 48'658.40
3612.00	Entschädigungen an reg. Zivilschutzorganisationen	50'100		54'700		54'258.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allg. Haushalt an Gemeinden und Gemeindeverbände	2'800		2'800		2'780.25	
4501.00	Entnahmen aus Fonds		8'100		10'500		8'379.85
1628	Sanitätshilfsstellen Nettoaufwand	7'900	7'900	7'700	7'700	7'905.55	7'905.55
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Gemeindeverbände	700		500		733.50	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an Gemeinden	7'200		7'200		7'172.05	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BILDUNG Nettoaufwand	3'719'000	362'000 3'357'000	3'681'000	376'300 3'304'700	3'415'943.85	358'117.50 3'057'826.35
2110	Kindergarten Nettoaufwand	272'600	272'600	221'800	221'800	208'500.60	208'500.60
3612.00	Schulgelder an Primarschulverband	106'200		74'500		65'352.00	
3631.00	Besoldungsanteil an Kanton	164'900		145'800		141'648.60	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'500		1'500		1'500.00	
2120	Primarstufe Nettoaufwand	838'300	15'000 823'300	895'900	895'900	922'811.90	922'811.90
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV					39'273.25	
3612.00	Schulgelder an Primarschulverband	262'800		226'600		245'848.00	
3631.00	Besoldungsanteil an Kanton	575'500		602'600		570'998.20	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an Gemeinden		15'000	66'700		66'692.45	
4512.00	Entnahmen aus Fonds						
2130	Oberstufe Nettoaufwand	850'300	850'300	876'600	876'600	829'117.70	829'117.70
3612.00	Schulgelder an Kreisschulverband	532'500		531'500		464'968.00	
3631.00	Besoldungsanteil an Kanton	317'800		290'300		309'344.30	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an Gemeinden			54'800		54'805.40	
2140	Musikschulen Nettoaufwand	168'000	73'000 95'000	170'000	66'300 103'700	172'566.00	64'700.00 107'866.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	168'000		170'000		170'906.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte					1'660.00	
4231.00	Kursgelder		70'000			66'300	
4512.00	Entnahmen aus Fonds		3'000				
2170	Schulliegenschaften Nettoaufwand	995'000	249'000 746'000	949'300	270'000 679'300	808'989.72	266'302.50 542'687.22
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	280'000		260'000		280'001.02	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'400		-9'600		-15'966.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	2'000		1'000		554.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		300			
3100.00	Büromaterial			30'000		28'074.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	30'000		18'300		1'680.10	
3110.00	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	4'500		26'600		8'388.80	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	3'400		1'200		1'273.35	
3112.00	Dienstkleider	1'200		133'000		65'198.15	
3120.00	Ver- und Entsorgung	130'000		1'500		1'266.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500		7'000		6'165.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'000				204.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	200				1'293.00	
3140.00	Unterhalt Grundstücke	4'500				18'437.20	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	10'000		9'000		54'706.60	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	158'900		107'800		292.95	
3150.00	Unterhalt Schulmobiliar					8'881.15	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'500		8'500			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	8'100		8'100		8'100.00	
3161.00	Miete, Benützungskosten	200				160.00	
3300.30	Planmässige Abschreibung Tiefbauten, allgemeiner Haushalt	1'300		1'300		1'265.45	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten, allgemeiner Haushalt	310'500		310'500		310'541.45	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Gemeindeverbände			2'000			
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	32'100		32'800		28'472.00	
4250.00	Verkäufe						
4260.00	Rückerstattungen Dritter		4'000		4'000		1'585.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Schulliegenschaften				1'000		3'180.50
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden (5./6. Klasse Dottikon)		230'000		250'000		246'537.00
4920.00	Interne Verrechnungen von Pacht, Mieten und Benützungskosten		15'000		15'000		15'000.00
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	72'200		66'100		62'477.30	
	Nettoaufwand		72'200		66'100		62'477.30
3632.00	Besoldungsanteil an Schulverbände	72'200		66'100		62'477.30	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2191	Volksschule Sonstiges Nettoaufwand	44'600	44'600	85'300	85'300	19'543.83	19'543.83
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	44'600		85'300		19'543.83	
2192	Jugendfest			20'000	20'000		
3170.00	Reisekosten und Spesen			20'000			
4512.00	Entnahmen aus Fonds				20'000		
2200	Sonderschulen Nettoaufwand	218'000	25'000 193'000	176'000	20'000 156'000	178'776.80	27'115.00 151'661.80
3612.00	Schulgelder an HPS	30'000		28'000		25'090.00	
3614.00	Schulgelder an Sonderschulen	180'000		140'000		145'975.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	8'000		8'000		7'711.80	
4230.00	Elternbeiträge		25'000		20'000		27'115.00
2300	Berufliche Grundbildung Nettoaufwand	260'000	260'000	220'000	220'000	213'160.00	213'160.00
3631.00	Schulgelder an kant. Schulen	80'000		90'000		50'592.00	
3634.00	Schulgelder an Berufsschulen	180'000		130'000		162'568.00	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2024	Budget 2023	Aufwand	Rechnung 2022
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoaufwand	206'100	5'000 201'100	191'200	183'016.55
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz Nettoaufwand	100	100	100	70.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100		100	70.00
3210	Bibliotheken Nettoaufwand	4'000	4'000	4'000	4'000.00
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	4'000		4'000	4'000.00
3220	Konzert und Theater Nettoaufwand	9'500	9'500	9'500	9'050.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	9'500		9'500	9'050.00
3290	Kultur, übriges Nettoaufwand	24'700	24'700	21'800	18'847.50
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'200		4'000	5'397.65
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'500		4'300	82.85
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		3'000	1'227.30
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'000		3'000	3'000.00
3170.00	Spesen	2'300		2'000	1'806.95
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	700		500	1'735.75
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	5'000		5'000	597.00
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten und Benützungskosten				5'000.00
3320	Massenmedien Nettoaufwand	61'000	61'000	59'000	57'080.70
3102.00	Drucksachen, Publikationen	61'000		59'000	57'080.70
3410	Sport Nettoaufwand	59'400	59'400	50'000	53'354.65
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'000		1'000	4'414.60

b) Erfolgsrechnung		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000	3'000	1'565.00
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			3'362.60
3120.00	Ver- und Entsorgung	4'000	3'700	221.60
3134.00	Sachversicherungsprämien	400	400	6'889.10
3144.00	Unterhalt Hochbauten	11'100	6'400	
3161.00	Mieten, Benützungskosten		500	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	19'100	19'100	19'134.45
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'100	4'100	4'190.00
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'500		1'500.00
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an private Unternehmungen	1'700	1'700	1'714.30
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	500	100	363.00
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	10'000	10'000	10'000.00
3411	Fussballplatz	23'900	21'500	24'775.95
	Nettoaufwand	23'900	21'500	24'775.95
3010.00	Löhne der Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'000	4'000	10'409.10
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'210.95
3120.00	Ver- und Entsorgung	10'000	10'000	8'816.90
3140.00	Unterhalt Grundstücke	400	400	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000	3'000	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'000	3'000	3'000.00
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	500	1'100	1'339.00
3420	Freizeit	23'500	25'300	15'837.75
	Nettoaufwand	23'500	25'300	15'837.75
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'000	14'000	6'562.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			121.35
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000	3'000	2'677.40
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100	100	40.00
3161.00	Miete, Benützungskosten	100		110.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'900	6'200	5'500.00
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	1'400	2'000	827.00
4512.00	Entnahmen aus Fonds	5'000		

b) Erfolgsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4	GESUNDHEIT	3'000	530'800	530'800	441'165.45	1'909.00	
	Nettoaufwand	554'600		530'800		439'256.45	
4110	Spitäler	100	100	100	20.00	20.00	
	Nettoaufwand						
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100			20.00		
3631.00	Beiträge an den Kanton		100				
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	432'700	405'900	405'900	338'665.00	338'665.00	
	Nettoaufwand	432'700		405'900			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200	200		180.00		
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	7'500	5'700		7'049.50		
3631.00	Beiträge an den Kanton	425'000	400'000		331'233.35		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck				202.15		
4210	Ambulante Krankenpflege	112'200	112'200	112'200	90'610.75	1'909.00	
	Nettoaufwand	109'200		112'200		88'701.75	
3612.00	Mütter- und Väterberatung	12'200	12'200		11'980.00		
3636.01	Beiträge an Spitex	100'000	100'000		78'630.75		
4512.00	Entnahmen aus Fonds						
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3'000				1'909.00	
4330	Schulgesundheitsdienst	11'000	11'000	11'000	10'269.70	10'269.70	
	Nettoaufwand	11'000		11'000			
3136.00	Honorare Zahnärzte und Schularzt	11'000			10'269.70		
4340	Lebensmittelkontrolle	1'600	1'600	1'600	1'600.00	1'600.00	
	Nettoaufwand	1'600		1'600			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'500			1'500.00		
3130.01	Dienstleistungen Dritter	100	100		100.00		

b) Erfolgsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
5	SOZIALE SICHERHEIT	431'200	1'651'800	510'400	1'344'420.80	380'843.47	
	Nettoaufwand	1'184'900		1'141'400		963'577.33	
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	20'500	18'100	18'100	18'019.64	18'019.64	
	Nettoaufwand						
3010.00	Löhne Verwaltungspersonal				290.75		
3612.00	Entschädigung an Abteilung SVA Hägglingen Dottikon	20'500	18'100	18'100	17'728.89		
5316	Abteilung SVA Hägglingen Dottikon	51'100	49'100	49'100	47'188.90	47'188.90	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	45'000	43'000	43'000	41'809.90		
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	6'100	6'100		5'379.00		
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	1'600		2'400		1'687.40	
4612.01	Entschädigung von Gemeinde Dottikon	29'000		28'600		27'772.61	
4612.02	Entschädigung von Gemeinde Hägglingen	20'500		18'100		17'728.89	
5350	Leistungen an das Alter	21'000	20'000	9'000	18'743.60	9'000.00	
	Nettoaufwand	12'000		11'000		9'743.60	
3171.00	Seniorenausflug	10'000	10'000		8'796.40		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	11'000	10'000		9'947.20		
4260.00	Rückstellungen Dritter	9'000		9'000		9'000.00	
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	45'000	38'000	11'000	41'798.80	27'247.00	
	Nettoaufwand	34'000		27'000		14'551.80	
3637.00	Vorschüsse Kinderalimente	45'000	38'000		41'798.80		
4260.00	Rückstellungen Dritter			11'000		27'247.00	
5440	Jugendschutz	45'500	52'100	2'100	42'314.55	3'935.00	
	Nettoaufwand	43'400		50'000		38'379.55	
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	500	700		350.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen				58.60		
3612.01	Beitrag an Kindes- und Erwachsenenschutzdienst	45'000	8'000		4'150.95		
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck		43'400		37'755.00		
4260.00	Rückstellungen Dritter						
4631.00	Beiträge vom Kanton	2'100		2'100		3'935.00	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5441	Kinder- und Jugendheime Nettoaufwand	20'000	3'000 17'000	20'000	3'000 17'000	12'660.00	1'500.00 11'160.00
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen						
4260.00	Rückstellungen Dritter	20'000	3'000	20'000	3'000	12'660.00	1'500.00
5450	Leistungen an Familien Nettoaufwand	11'000	11'000	10'900	10'900	746.75	746.75
3130.00	Dienstleistungen Dritter	400		400		350.75	
3612.00	Entschädigung an KESD	10'100		500		396.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500		10'000			
3637.00	Elternschaftsbeihilfe						
5452	Leistungen Kinderbetreuungsgesetz Nettoaufwand	25'000	25'000	25'000	25'000	25'068.15	25'068.15
3637.00	Beiträge an private Haushalte	25'000		25'000		25'068.15	
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe Nettoaufwand	264'500	30'000 234'500	304'000	30'000 274'000	204'219.10	69'495.90 134'723.20
3631.00	Beiträge an den Kanton	4'500		4'000		4'265.00	
3637.01	Materielle Hilfe Schweizer/Ausländer	260'000		300'000		199'954.10	
4260.01	Rückstellungen Schweizer/Ausländer		30'000		30'000		69'495.90
5730	Asylwesen Nettoaufwand Nettoertrag	359'400	320'000 39'400	383'500	405'000	246'101.25	222'445.67 23'655.58
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	30'000		30'000		20'426.15	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'000		3'000		5'441.95	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	3'000		2'000		1'811.40	
3120.00	Ver- und Entsorgung	24'000		20'000		12'378.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000		4'000		4'512.45	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	10'000					
3144.00	Unterhalt Hochbauten	2'000		2'000		4'571.40	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					2'480.20	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	60'000		50'000		30'900.00	
3637.00	Beiträge an Asylbewerber	70'000		80'000		55'605.10	

	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
b) Erfolgsrechnung						
3637.02	150'000		190'000		106'518.25	
3910.02	2'400		2'500		1'456.00	
4260.00		10'000		15'000		8'738.30
4480.00		60'000		80'000		52'724.90
4610.00		60'000		80'000		60'063.67
4610.01		150'000		190'000		76'118.80
4610.02		40'000		40'000		24'800.00
5790	748'100	5'000	730'100		684'560.06	
	Nettoaufwand	743'100		730'100		684'560.06
3010.00			48'000		47'952.41	
3090.00	47'100		400		150.00	
3099.00	200				186.00	
3113.00					50.00	
3130.00	100		100		1'854.00	
3611.00	1'900		2'700		568'198.65	
3631.00	632'400		612'000		60'000.00	
3637.00	60'000		60'000		6'169.00	
3910.02	6'400		6'900			
4512.00		5'000				
5920	1'000		1'000			31.00
	Nettoertrag	200	200		31.00	
3105.00			1'000			31.00
4250.00						
5930	5'000				3'000.00	
	Nettoaufwand	5'000				3'000.00
3636.00	5'000				3'000.00	
	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					

b) Erfolgsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG						
	Nettoaufwand	491'700	21'300 470'400	482'400	22'000 460'400	476'259.78	22'609.35 453'650.43
6130	Kantonsstrassen, übrige						
	Nettoaufwand	12'000	4'300 7'700	13'000	5'000 8'000	6'769.10	3'957.30 2'811.80
3141.00	Unterhalt Strassen	7'000		3'000		3'000.00	
3631.00	Beiträge an den Kanton	5'000		10'000		3'769.10	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		4'300		5'000		3'957.30
6150	Gemeindestrassen						
	Nettoaufwand	478'600	17'000 461'600	468'200	17'000 451'200	468'844.93	18'652.05 450'192.88
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	75'000		40'000		69'649.46	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-9'600		-7'200		-8'200.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000		2'000			
3091.00	Personalwerbung					1'477.75	
3099.00	Übriger Personalaufwand					3'000.00	
3100.00	Büromaterial	800		800		731.28	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	29'900		33'500		20'221.24	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500		84.00	
3106.00	Medizinisches Material	200		200			
3110.00	Büromöbel und -geräte					1'349.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'200		6'700		8'359.75	
3112.00	Dienstkleider	1'700		1'800		2'655.40	
3113.00	Hardware			500			
3118.00	Immaterielle Anlagen	1'000		5'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung	13'000		25'000		12'790.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		3'000		2'323.85	
3132.00	Honorare externe Berater	10'000		14'000		14'421.34	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'500		3'400		4'436.05	
3137.00	Steuern und Abgaben	2'000		2'000		1'810.00	
3140.00	Unterhalt öffentliche Anlagen, Parkplätze	15'000		12'200		14'122.30	
3141.01	Unterhalt Strassen	140'000		150'000		141'805.91	
3141.02	Unterhalt Strassenbeleuchtung	5'000		14'500		22'080.65	
3144.00	Unterhalt Hochbau					275.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'000		10'000		10'068.95	

	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
b) Erfolgsrechnung						
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen				117.60	
3161.00	Mieten, Benützungskosten	1'800				
3170.00	Reisekosten und Spesen	500			390.80	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege	132'500			130'994.10	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV, allgemeiner Haushalt	18'900			5'589.05	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	7'700			8'291.00	
4260.00	Rückerstattung Dritter		4'000			5'252.05
4270.00	Bussen					400.00
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		10'000			10'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		3'000			3'000.00
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges					
	Nettoaufwand		100			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen		100			
6330	Sonstige Transportsysteme					
	Nettoaufwand	1'100			645.75	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Gemeindeverbände	1'100			645.75	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'816'800	1'626'300	1'592'100	1'424'000	1'504'830.67	1'718'752.70
	Nettoaufwand		190'500		168'100		
	Nettoertrag					213'922.03	
7100	Wasserversorgung	10'000	10'000	15'000	15'000	9'773.75	9'773.75
3120.00	Wasser öffentliche Brunnen	10'000		15'000		9'773.75	
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	801'600	801'600	562'000	562'000	546'430.95	546'430.95
3010.00	Löhne Betriebspersonal	35'000		35'000		27'012.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung					8'792.75	
3099.00	übriger Personalaufwand					1'436.40	
3100.00	Büromaterial			1'000			
3101.00	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	500		500		469.40	
3101.01	Wasserankauf	70'000		50'000		72'209.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			1'000			
3111.00	Anschaffung Apparate, Geräte, Maschinen	5'000		5'000		8'998.35	
3120.00	Ver- und Entsorgung	40'000		36'600		30'019.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000		4'000		8'498.85	
3132.00	Honorar Wasserproben	7'000		6'000		7'876.90	
3132.01	Honorare Fachexperten	27'500		57'600		10'970.75	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'700		1'000		1'100.00	
3134.00	Versicherungsprämien	3'500		3'500		2'867.05	
3137.00	Steuern und Abgaben	200		200		160.00	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	155'000		100'000		174'339.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	2'500				2'291.55	
3151.00	Unterhalt Apparate, Geräte, Maschinen	20'000				343.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'000		1'000		1'135.70	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen					600.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	9'500		9'000		1'504.25	
3192.00	Grundwasser-Konzession	2'000		2'000		8'787.55	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	107'700		104'100		2'357.55	
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	7'100		7'100		91'013.15	
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	16'400		16'400		7'097.60	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	8'100		8'100		16'368.45	
3320.91	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	26'500		32'400		8'055.85	
3612.00	Verwaltungsentschädigung	2'500		2'300		40'000.00	
3612.02	Interne Verrechnung Soziallasten					2'590.00	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00	Wasserverkauf		700'000		490'000		471'994.05
4260.00	Rückerstattungen Dritter						2'642.30
4612.00	Hydrantenentschädigung		37'600		15'000		15'000.00
4631.00	Beiträge AGV Löschfonds		20'000		20'000		19'800.00
4660.71	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		44'000		37'000		36'994.60
9010.00	Ertragsüberschuss	248'900		78'200		9'535.30	
7200	Abwasserbeseitigung [öff. WC-Anlage]	13'800		5'800		3'223.05	
	Nettoaufwand		13'800		5'800		3'223.05
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'000		1'000		1'197.75	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung	1'500		1'700		1'374.85	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	10'200		2'000		565.45	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	100		100		85.00	
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	577'900		577'500		519'222.62	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	15'000		10'000		15'063.70	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		621.20	
3120.00	Ver- und Entsorgung	4'500		5'300		4'108.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					76.95	
3132.00	Honorare externe Berater	37'500		32'500		36'752.87	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'700		1'000		1'100.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	400		400		235.00	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	63'000		79'000		88'173.60	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	15'000		7'000		6'385.60	
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	110'000		106'400		95'090.05	
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	22'500		22'500		22'508.90	
3300.91	Planmässige Abschreibungen übrige Anlagen	5'300					
3612.01	Verwaltungsentschädigung	34'000		34'000		34'000.00	
3612.02	Entschädigung an Gemeinden	14'000		14'000		11'755.75	
3612.03	Betriebsbeitrag an Abwasserverband	173'700		184'500		122'903.70	
3612.04	Interne Verrechnung Soziallasten	1'800		1'400		1'938.00	
3660.21	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge spezialfinanzierte Gemeindebetriebe an Gemeinden	78'500		78'500		78'508.75	
4240.02	Benützungsgebühren		390'000		390'000		387'039.20
4240.03	Abteilung Strassenentwässerung		8'400		8'400		8'356.55
4240.04	Abteilung Platzentwässerung		1'000		1'000		928.50
4660.71	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		120'100		103'600		103'647.70

Gemeinde Hägglingen

ERFOLGSRECHNUNG

EINWOHNERGEMEINDE

b) Erfolgsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9011.00	Aufwandüberschuss		58'400		74'500		19'250.67
7300	Abfallwirtschaft	11'500	1'500	12'000	2'000	9'595.35	321.55
	Nettoaufwand		10'000		10'000		9'273.80
3631.00	Tierkörperentsorgung	2'500		3'000		1'263.00	
3632.00	Kadaversammelstelle	9'000		9'000		8'332.35	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'500		2'000		321.55
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	229'800	229'800	270'500	270'500	255'824.93	255'824.93
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					60.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	37'000		38'000		36'253.05	
3100.00	Büromaterial	1'000					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	15'000		14'000		17'871.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	700		700		720.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000		28'000		13'637.35	
3130.01	Hauskehricht/Sperrgut, Transport	40'000		36'000		40'375.20	
3130.02	Hauskehricht/Sperrgut, Verbrennung	31'000		41'000		31'948.95	
3130.03	Grüngut, Transport	32'000		34'000		30'169.80	
3130.04	Grüngut, Verwertung und Häckseldienst	22'000		32'000		19'581.05	
3130.05	Glas Recycling (Bruchglas)	5'000		5'000		5'178.30	
3130.06	Metalle	2'000		2'500		1'660.00	
3130.07	Übrige Abfallarten	5'000		4'000		2'830.75	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	5'000		2'500			
3144.00	Unterhalt Hochbau			1'500		733.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500		500		180.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			100			
3612.00	Verwaltungsentschädigung	24'000		24'000		24'000.00	
3612.02	Interne Verrechnung Soziallasten	4'600		4'700		4'549.00	
3632.00	Beiträge Sanierung "Deponie Birch"					-8'147.35	
3636.00	Beiträge Papiersammlungen			2'000			
4240.01	Hauskehricht/Sperrgut		105'000		104'000		115'255.70
4240.02	Grundgebühr Kehricht		57'000		55'000		57'332.85
4240.03	Grüngut		57'000		66'000		56'644.08
4260.00	Rückerstattungen Dritter		7'000		7'000		26'592.30
9010.00	Ertragsüberschuss						
9011.00	Aufwandüberschuss		3'800		38'500		

b) Erfolgsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7410	Gewässerverbauungen	17'400	2'000	15'400	15'400	14'206.45	3'306.55
	Nettoaufwand		15'400				10'899.90
3010.00	Löhne des Verwaltungen und Betriebspersonals	6'000		6'000		4'447.35	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	500		500		374.50	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau	9'100		7'000		6'994.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'000		1'000		1'818.60	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	800		900		572.00	
4631.00	Beiträge vom Kanton		2'000				3'306.55
7500	Arten- und Landschaftsschutz	27'300	3'500	16'800	2'000	30'648.40	3'586.65
	Nettoaufwand		23'800		14'800		27'061.75
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'800		1'800		1'840.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	500				500.05	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	800		1'000		859.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300		300		281.90	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					3'198.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000		3'500		3'852.90	
3140.00	Unterhalt Grundstücke	14'500		7'000		11'300.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	400		200		1'040.25	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	3'000		3'000		7'775.00	
4250.00	Verkäufe		500				579.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		3'000				3'007.65
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	5'000		5'000			369'632.35
	Nettoaufwand		5'000		5'000		
	Nettoertrag					369'632.35	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'000		5'000			188'890.00
4630.00	Beiträge vom Bund						188'889.70
4631.00	Beiträge vom Kanton						-8'147.35
4632.00	Beiträge Sanierung "Deponie Birch"						
7710	Friedhof und Bestattung	99'400	10'000	89'000	10'000	90'332.22	20'427.10
	Nettoaufwand		89'400		79'000		69'905.12
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	28'000		22'000		27'245.10	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		2'758.75	

	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
b) Erfolgsrechnung						
3110.00 Büromöbel und -geräte					467.40	
3111.00 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			500			
3112.00 Dienstkleider			2'800		200.20	
3120.00 Ver- und Entsorgung	2'800		30'000		1'869.80	
3130.01 Dienstleistungen Dritter	30'000		10'000		27'581.27	
3130.02 Leichttransporte	10'000		200		11'644.75	
3134.00 Sachversicherungsprämien	200		1'500		134.65	
3143.00 Unterhalt Tiefbauten	2'500		4'700		2'477.15	
3144.00 Unterhalt Hochbau	8'100				6'347.00	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					34.45	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Anlagen			200			
3300.30 Planmässige Abschreibungen Tiefbauten, allgemeiner Haushalt	13'000		13'000		6'146.70	
3910.02 Interne Verrechnung Soziallasten	3'800		3'100		3'425.00	
4260.00 Rückstellungen Dritter		10'000		10'000		20'427.10
7900 Raumordnung	23'100		23'100		25'572.95	
Nettoaufwand		23'100		23'100		25'572.95
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	5'000		5'000		7'515.45	
3320.90 Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	12'000		12'000		12'000.00	
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	6'100		6'100		6'057.50	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2024	Budget 2023	Aufwand	Rechnung 2022
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	VOLKSWIRTSCHAFT	266'300	277'300	310'000	253'082.22
	Nettoaufwand		32'700		39'161.17
	Nettoertrag	11'000			
8120	Strukturverbesserungen	75'500	31'000	97'700	31'376.95
	Nettoaufwand		66'700		87'941.82
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'500		1'500	1'815.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	20'000		20'000	38'476.15
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'500		6'000	3'171.20
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'000		1'000	911.40
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'000		1'500	9'495.64
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	20'000		15'500	25'847.20
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	20'500		47'000	32'676.13
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge				219.30
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'500		1'500	1'008.25
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege	800		800	834.50
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	2'700		2'900	4'864.00
4021.00	Meliorationsbeiträge		31'000		31'196.95
4260.00	Rückstellungen Dritter				180.00
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	2'000	500	2'000	304.60
	Nettoaufwand		1'500		630.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		500	304.60
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'500		1'500	630.00
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		500		304.60
8200	Forstwirtschaft	2'800	2'800	4'300	410.35
	Nettoaufwand				410.35
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	500		1'000	187.20
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200		200	200.00
3141.00	Unterhalt Waldstrassen	2'000		3'000	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	100		100	23.15

Gemeinde H ägglingen

ERFOLGSRECHNUNG

EINWOHNERGEMEINDE

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
		Ertrag	Ertrag	Ertrag
		Aufwand	Aufwand	Aufwand
8500	Industrie, Gewerbe, Handel			
	Nettoaufwand		15'000	10'040.05
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge		8'000	
3120.00	Ver- und Entsorgung			185.30
3130.00	Dienstleistungen Dritter		7'000	9'624.75
3170.00	Reisekosten und Spesen			230.00
8710	Elektrizität			
	Nettoertrag	5'200	10'200	59'861.05
		59'800	54'800	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200		
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	5'000	10'000	
4120.00	Konzessionen			65'000
8791	Wärmeverbund Zinsmatten [Gemeindebetrieb]	180'800	180'800	161'539.62
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'600	9'600	
3120.00	Ver- und Entsorgung	7'000	9'400	5'881.55
	Strom			
3120.01	Ver- und Entsorgung	55'000	56'300	49'737.50
	Holzschnitzel			
3120.02	Ver- und Entsorgung	25'000	27'000	21'022.05
	Heizöl			
3120.03	Ver- und Entsorgung Allgemeines	1'500	1'500	1'255.45
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500	1'500	1'440.50
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'700	1'000	1'100.00
3143.00	Unterhalt Tiefbau	1'000	1'000	
3144.00	Unterhalt Hochbauten			293.95
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	15'000	15'000	51'854.07
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			78.00
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	17'400	11'900	11'876.55
3612.00	Verwaltungsentschädigung	17'000	17'000	17'000.00
3612.02	Interne Verrechnung Soziallasten	800	800	
4240.00	Benutzungsgebühren			
4660.71	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	180'000	180'000	156'946.50
		800	800	810.80
9010.00	Ertragsüberschuss			
9011.00	Aufwandüberschuss	29'300	28'800	
				3'782.32

b) Erfolgsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN		8'541'800	535'200	8'307'200	2'089'265.58	8'728'932.03
	Nettoertrag	495'100 8'046'700		7'772'000		6'639'666.45	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern		7'654'000	70'000	7'398'000	37'874.03	7'609'746.10
	Nettoertrag	7'584'000		7'328'000		7'571'872.07	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen (Erhöhung Delkredere)	20'000		20'000		13'347.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	70'000		60'000		66'918.96	
3181.09	Eingang abgeschriebene Steuern (Aufwandminderung)	-20'000		-10'000		-42'391.93	
4000.00	Einkommenssteuer Rechnungsjahr		6'180'000		5'880'000		5'999'128.33
4000.10	Einkommenssteuer Vorjahre		610'000		680'000		607'273.57
4000.30	Pauschale Steueranrechnungen natürliche Personen (Ertragsminderung)		-6'000		-2'000		-5'587.45
4001.00	Vermögenssteuer Rechnungsjahr		600'000		570'000		588'253.17
4001.10	Vermögenssteuer Vorjahre		70'000		70'000		65'382.13
4002.00	Quellensteuer natürliche Personen		100'000		100'000		82'518.00
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuer juristische Personen		100'000		100'000		272'778.35
9101	Sondersteuern	4'500	149'000	4'000	149'000	4'200.00	286'615.40
	Nettoertrag	144'500		145'000		282'415.40	
3601.00	Ertragsanteile an den Kanton	4'500		4'000		4'200.00	
4000.20	Nachsteuern und Bussen		5'000		5'000		1'772.45
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		100'000		100'000		217'834.00
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		20'000		20'000		42'828.95
4033.00	Hundesteuern		24'000		24'000		24'180.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	208'000	62'500	158'000	62'400	173'000.00	55'100.00
	Nettoaufwand		145'500		95'600		117'900.00
3621.50	Finanzausgleichsbeitrag an den Kanton						
4621.60	Feinausgleich Aufgabenverschiebung	208'000	62'500	158'000	62'400	173'000.00	55'100.00
9610	Zinsen	24'500	17'000	24'000	17'000	25'362.56	13'981.23
	Nettoaufwand		7'500		7'000		11'381.33
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	2'500		2'000		2'411.30	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	22'000		22'000		22'000.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand					951.26	

Gemeinde Hägglingen

ERFOLGSRECHNUNG

EINWOHNERGEMEINDE

b) Erfolgsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		17'000		17'000		13'981.23
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	100	500	100	500	66.90	46'151.10
	Nettoertrag	400		400		46'084.20	
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	100		100		66.90	
4430.01	Baurechts- und Pachtzinse		500		500		518.10
4443.00	Marktwertanpassungen Liegenschaften						45'633.00
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	500	500	500	500	1'286.05	1'286.05
	Nettoertrag					1'286.05	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		500		500		1'286.05
9905	Allgemeine Personalkosten	188'000	188'000	187'500	187'500	166'053.15	166'053.15
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	80'000		85'000		70'454.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	68'000		68'000		64'670.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'000		7'000		7'895.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20'000		22'000		17'863.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10'000		5'500		5'169.70	
4612.02	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		9'700		9'200		9'077.00
4910.02	Aufteilung allgemeine Personalkosten		178'300		178'300		156'976.15
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge					34'457.00	34'457.00
	Nettoertrag					34'457.00	
4290.00	Übrige Entgelte						34'457.00
9990	Abschluss		470'300	91'600	492'300	1'682'708.94	515'542.00
	Nettoaufwand						1'167'166.94
	Nettoertrag	470'300		400'700			
4895.00	Entnahmen aus Aufwertungsreserve		469'100		492'300		515'542.00
9000.00	Ertragsüberschuss			91'600		1'682'708.94	
9001.00	Aufwandüberschuss		1'200				
Total Aufwand		12'103'400	12'103'400	11'793'700	11'793'700	12'357'358.38	12'357'358.38
Total Ertrag					11'793'700		12'357'358.38

	Aufwand	Budget 2024	Aufwand	Budget 2023	Aufwand	Rechnung 2022
		Ertrag		Ertrag		Ertrag

b) Erfolgsrechnung

Aufwandüberschuss
Ertragsüberschuss

c) Artengliederung Zusammensetzung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3	Aufwand	11'825'200	11'595'100	11'680'700	10'630'890.41		
30	Personalaufwand	1'839'400	1'733'100	7'578'000	1'711'731.24		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'474'200	2'420'300	65'000	2'159'036.58		
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'145'100	1'101'700	1'779'400	1'131'364.90		
34	Finanzaufwand	24'600	24'100	134'500	25'429.46		
36	Transferaufwand	6'145'600	6'112'000	30'500	5'428'352.08		
39	Interne Verrechnungen	196'300	203'900	203'900	174'976.15		
4	Ertrag	12'040'000		11'680'700			12'334'325.39
40	Fiskalertrag	7'834'000		7'578'000			7'927'558.45
41	Regalien und Konzessionen	65'000		65'000			59'861.05
42	Entgelte	1'981'400		1'779'400			1'950'279.14
44	Finanzertrag	113'500		134'500			148'857.23
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	39'100		30'500			8'379.85
46	Transferertrag	1'341'600		1'397'100			1'548'871.52
48	Ausserordentlicher Ertrag	469'100		492'300			515'542.00
49	Interne Verrechnungen	196'300		203'900			174'976.15
9	Abschlusskonten	278'200	198'600	113'000	1'726'467.97		23'032.99
90	Abschluss Erfolgsrechnung	278'200	198'600	113'000	1'726'467.97		23'032.99
	Total Aufwand	12'103'400	11'793'700	11'793'700	12'357'358.38		12'357'358.38
	Total Ertrag	12'103'400		11'793'700			
	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss						

d) Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3	Aufwand	11'825'200	11'595'100		10'630'890.41		
30	Personalaufwand	1'839'400	1'733'100		1'711'731.24		
300	Behörden und Kommissionen	127'700	129'500		116'441.90		
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	127'700	129'500		116'441.90		
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'485'500	1'381'700		1'389'295.48		
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'485'500	1'381'700		1'389'295.48		
305	Arbeitgeberbeiträge	188'000	187'500		166'053.15		
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	80'000	85'000		70'454.50		
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	68'000	68'000		64'670.30		
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'000	7'000		7'895.00		
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20'000	22'000		17'863.65		
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10'000	5'500		5'169.70		
309	Übriger Personalaufwand	38'200	34'400		39'940.71		
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	29'400	26'500		27'532.90		
3091	Personalwerbung				1'477.75		
3099	Übriger Personalaufwand	8'800	7'900		10'930.06		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'474'200	2'420'300		2'159'036.58		
310	Material- und Warenaufwand	265'000	249'100		240'399.41		
3100	Büromaterial	9'800	13'800		7'337.62		
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	171'000	155'100		158'052.89		
3102	Drucksachen, Publikationen	82'100	76'200		73'230.90		
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	1'900	2'800		1'778.00		
3105	Lebensmittel		1'000				
3106	Medizinisches Material	200	200				
311	Nicht aktivierbare Anlagen	124'100	174'800		79'010.85		
3110	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	12'800	29'800		5'199.55		
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	47'300	99'700		55'099.10		
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	27'000	22'800		15'558.20		
3113	Hardware	2'000	8'000		1'162.00		

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3118	Immateriellen Anlagen	35'000		14'500		1'992.00	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	371'300		386'300		256'988.75	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	371'300		386'300		256'988.75	
313	Dienstleistungen und Honorare	624'800		663'100		629'940.66	
3130	Dienstleistungen Dritter	238'000		255'100		243'187.36	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	311'900		341'500		321'317.90	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	14'300		10'400		12'579.85	
3134	Sachversicherungsprämien	46'500		42'200		39'859.10	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	11'000		11'000		10'269.70	
3137	Steuern und Abgaben	3'100		2'900		2'726.75	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	743'400		618'700		669'955.69	
3140	Unterhalt Grundstücken	35'200		20'600		27'479.35	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	174'000		186'000		192'733.76	
3142	Unterhalt Wasserbau	500		500		374.50	
3143	Unterhalt Tiefbauten	257'000		240'000		316'103.98	
3144	Unterhalt Hochbauten	276'700		171'600		133'264.10	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	118'900		82'000		113'857.87	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	1'000		1'000		893.35	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	95'900		60'000		91'853.07	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)			500			
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	22'000		20'500		21'111.45	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	80'600		78'300		59'168.30	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	71'100		61'100		42'000.00	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	9'500		17'200		17'168.30	
317	Spesenentschädigungen	63'600		85'900		60'583.19	
3170	Reisekosten und Spesen	53'600		75'900		51'786.79	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	10'000		10'000		8'796.40	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	71'000		71'000		37'992.93	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	20'000		20'000		13'347.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	51'000		51'000		24'645.93	

d) Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Ertrag
319	Verschiedener Betriebsaufwand	11'500	11'100		11'138.93		
3192	Abgeltung von Rechten	9'500	9'000		8'787.55		
3199	Übriger Betriebsaufwand	2'000	2'100		2'351.38		
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'145'100	1'101'700		1'131'364.90		
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	1'125'000	1'081'600		1'111'309.05		
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	1'125'000	1'081'600		1'111'309.05		
332	Abschreibungen Immaterielle Anlagen	20'100	20'100		20'055.85		
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	20'100	20'100		20'055.85		
34	Finanzaufwand	24'600	24'100		25'429.46		
340	Zinsaufwand	24'500	24'000		24'411.30		
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	2'500	2'000		2'411.30		
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	22'000	22'000		22'000.00		
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	100	100		66.90		
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	100	100		66.90		
349	Verschiedener Finanzaufwand				951.26		
3499	Übriger Finanzaufwand				951.26		
36	Transferaufwand	6'145'600	6'112'000		5'428'352.08		
360	Ertragsanteile an Dritte	18'500	16'000		17'563.20		
3601	Ertragsanteile an den Kanton	18'500	16'000		17'563.20		
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	2'511'400	2'422'500		2'134'109.03		
3611	Entschädigungen an den Kanton	91'500	93'700		85'150.05		
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	2'239'900	2'188'800		1'902'983.98		
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	180'000	140'000		145'975.00		
362	Finanz- und Lastenausgleich	208'000	158'000		173'000.00		
3621	Finanz- und Lastenausgleich an den Kanton	208'000	158'000		173'000.00		
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	3'317'500	3'303'800		2'892'006.65		
3631	Beiträge an den Kanton	2'208'600	2'158'800		1'983'130.80		

d) Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	87'300		81'200		68'719.80	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	184'000		134'000		166'568.00	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	25'000		30'100		12'660.00	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	187'100		182'700		151'206.85	
3637	Beiträge an private Haushalte	625'500		717'000		509'721.20	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	90'200		211'700		211'673.20	
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	90'200		211'700		211'673.20	
39	Interne Verrechnungen	196'300		203'900		174'976.15	
391	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	181'300		188'900		159'976.15	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	181'300		188'900		159'976.15	
392	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	15'000		15'000		15'000.00	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	15'000		15'000		15'000.00	

d) Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
		Aufwand	Ertrag	Aufwand
			Ertrag	Ertrag
4	Ertrag	12'040'000	11'680'700	12'334'325.39
40	Fiskalertrag	7'834'000	7'578'000	7'927'558.45
400	Direkte Steuern natürliche Personen	7'559'000	7'303'000	7'338'740.20
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen	6'789'000	6'563'000	6'602'586.90
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen	670'000	640'000	653'635.30
4002	Quellensteuern natürliche Personen	100'000	100'000	82'518.00
401	Direkte Steuern juristische Personen	100'000	100'000	272'778.35
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen	100'000	100'000	272'778.35
402	Übrige Direkte Steuern	151'000	151'000	291'859.90
4021	Grundsteuern	31'000	31'000	31'196.95
4022	Vermögensgewinnsteuern	100'000	100'000	217'834.00
4024	Erbchafts- und Schenkungssteuern	20'000	20'000	42'828.95
403	Besitz- und Aufwandsteuern	24'000	24'000	24'180.00
4033	Hundetaxen	24'000	24'000	24'180.00
41	Regalien und Konzessionen	65'000	65'000	59'861.05
412	Konzessionen	65'000	65'000	59'861.05
4120	Konzessionen	65'000	65'000	59'861.05
42	Entgelte	1'981'400	1'779'400	1'950'279.14
420	Ersatzabgaben	59'000	59'000	59'596.80
4200	Ersatzabgaben	59'000	59'000	59'596.80
421	Gebühren für Amtshandlungen	117'000	136'500	192'099.11
4210	Gebühren für Amtshandlungen	117'000	136'500	192'099.11
423	Schul- und Kursgelder	95'000	86'300	91'815.00
4230	Schulgelder	25'000	20'000	27'115.00
4231	Kursgelder	70'000	66'300	64'700.00
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	1'498'900	1'294'900	1'255'597.43

d) Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
		Aufwand	Ertrag	Aufwand
			Ertrag	Ertrag
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	1'498'900	1'294'900	1'255'597.43
425	Erlös aus Verkäufen	1'500	2'200	2'195.00
4250	Verkäufe	1'500	2'200	2'195.00
426	Rückerstattungen	127'500	138'000	227'554.50
4260	Rückerstattungen Dritter	127'500	138'000	227'554.50
427	Bussen	82'500	62'500	86'964.30
4270	Bussen	82'500	62'500	86'964.30
429	Übrige Entgelte			34'457.00
4290	Übrige Entgelte			34'457.00
44	Finanzertrag	113'500	134'500	148'857.23
440	Zinsertrag	17'000	17'000	13'981.23
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	17'000	17'000	13'981.23
443	Liegenschaftenertrag FV	500	500	518.10
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	500	500	518.10
444	Wertberichtigungen Anlagen FV			45'633.00
4443	Marktwertanpassungen Liegenschaften			45'633.00
447	Liegenschaftenertrag VV	36'000	37'000	36'000.00
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	36'000	36'000	36'000.00
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		1'000	
448	Erträge von gemieteten Liegenschaften	60'000	80'000	52'724.90
4480	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften	60'000	80'000	52'724.90
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	39'100	30'500	8'379.85
450	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital	8'100	10'500	8'379.85
4501	Entnahmen aus Fonds des FK	8'100	10'500	8'379.85

d) Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		31'000		20'000		
4512	Entnahme Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK		31'000		20'000		
46	Transferertrag		1'341'600		1'397'100		1'548'871.52
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		1'071'600		1'153'700		940'345.82
4610	Entschädigungen vom Bund		250'000		310'000		160'982.47
4611	Entschädigungen vom Kanton		16'400		17'900		15'949.30
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		805'200		825'800		763'414.05
462	Finanz- und Lastenausgleich		62'500		62'400		55'100.00
4621	Finanz- und Lastenausgleich vom Kanton		62'500		62'400		55'100.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		42'100		39'100		410'686.55
4630	Beiträge vom Bund						188'890.00
4631	Beiträge vom Kanton		42'100		39'100		229'943.90
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden						-8'147.35
466	Auflösung passivierter Investitionsbeiträge		164'900		141'400		141'453.10
4660	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge		164'900		141'400		141'453.10
469	Verschiedener Transferertrag		500		500		1'286.05
4699	Rückverteilungen		500		500		1'286.05
48	Ausserordentlicher Ertrag		469'100		492'300		515'542.00
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		469'100		492'300		515'542.00
4895	Entnahmen aus Aufwertungsreserve		469'100		492'300		515'542.00
49	Interne Verrechnungen		196'300		203'900		174'976.15
491	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		181'300		188'900		159'976.15
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		181'300		188'900		159'976.15
492	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		15'000		15'000		15'000.00

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
4920 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		15'000		15'000		15'000.00

d) Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Abschlusskonten	278'200	113'000	23'032.99
90	Abschluss Erfolgsrechnung	278'200	113'000	23'032.99
900	Abschluss Erfolgsrechnung	1'200	1'682'708.94	
9000	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung		1'682'708.94	
9001	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung	1'200		
901	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK	62'200	113'000	23'032.99
9010	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	278'200	43'759.03	
9011	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss	62'200	113'000	23'032.99
	Total Aufwand	12'103'400	11'793'700	12'357'358.38
	Total Ertrag	12'103'400	11'793'700	12'357'358.38
	Aufwandüberschuss			
	Ertragsüberschuss			

a) Zusammenzug	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoaussgaben		70'000	70'000		
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Nettoaussgaben	105'000	105'000	45'000	45'000	
2	BILDUNG Nettoaussgaben	797'500	3'000'000	60'000	1'661'866.95	1'661'866.95
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT					
4	GESUNDHEIT					
5	SOZIALE SICHERHEIT					
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Nettoaussgaben	265'000	225'000	225'000	79'576.95	79'576.95
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoaussgaben	978'000	1'198'000	180'000	497'523.12	288'210.65
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoaussgaben	100'000	110'000	110'000		
9	FINANZEN Nettoeinnahmen	584'000	2'245'500	4'708'000	288'210.65	2'238'967.02
		1'661'500	4'483'000	1'950'756.37		
	Total Investitionsausgaben	2'829'500	4'933'000		2'527'177.67	
	Total Investitionseinnahmen			4'933'000		2'527'177.67
	Nettoinvestition					
	Überschuss Investitionsrechnung					

b) Investitionsrechnung		Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2022 Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG						
	Nettoausgaben			70'000	70'000		
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges			70'000			
	Nettoausgaben			70'000	70'000		
5040.04	Sanierung Liftanlage Gemeindehaus, Budgetkredit			70'000			

b) Investitionsrechnung		Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2022 Einnahmen
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	105'000	45'000	105'000	45'000		
	Nettoausgaben		60'000		60'000		
1500	Feuerwehr	105'000	45'000	105'000	45'000		
	Nettoausgaben		60'000		60'000		
5060.02	Mehrzweckfahrzeug; Budgetkredit						
5060.03	Mehrzweckfahrzeug; Budgetkredit			105'000			
6310.01	Mehrzweckfahrzeug Beitrag AGV	105'000			45'000		
6310.02	Mehrzweckfahrzeug Beitrag AGV		45'000				

b) Investitionsrechnung		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
		Ausgaben	Ausgaben	Einnahmen
		Einnahmen	Einnahmen	Ausgaben
2	BILDUNG	797'500	3'000'000	1'661'866.95
	Nettoausgaben	797'500	3'000'000	1'661'866.95
2170	Schulliegenschaften	685'000	3'000'000	1'661'866.95
	Nettoausgaben	685'000	3'000'000	1'661'866.95
5040.08	Heizungersatz Mehrzweckhalle; GV 09.09.21; Fr. 485'000			183'451.10
5040.09	Schulraumerweiterung Schulhaus Bühl; GV 09.09.21; Fr. 725'000	75'000		
5040.10	Erneuerung Mehrzweckhalle; GV 09.09.21; Fr. 6'110'000	610'000	3'000'000	1'478'415.85
2191	Volksschule Sonstiges	112'500		
	Nettoausgaben	112'500		
5620.00	Investitionsbeitrag Erneuerung Informatik Schulen am Maiengrün; Budgetkredit	112'500		

b) Investitionsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	265'000	265'000	225'000	225'000	79'576.95	79'576.95
Nettoaussgaben						
6130 Kantonsstrassen, übrige	240'000		200'000		2'986.70	
Nettoaussgaben		240'000		200'000		2'986.70
5610.02 Sanierung Bushaltestellen Mitteldorf, Dekretsbeitrag Fr. 66'000	20'000				1'703.70	
5610.03 Sanierung K384 1. Etappe Zentrumstrasse; GV 24.06.21; Fr. 464'000	220'000		200'000		1'283.00	
6150 Gemeindestrassen	25'000		25'000		76'590.25	
Nettoaussgaben		25'000		25'000		76'590.25
5010.04 Modernisierung der Strassenbeleuchtung; GV 21.06.18; Fr. 250'000	25'000		25'000		10'563.50	
5010.08 Sanierung Jurastrasse, GV 22.11.19; Fr. 45'000					-27'677.75	
5010.09 Sanierung Strassenentwässerung Zinsmattenstrasse; GV 20.11.20; Fr. 18'400					535.75	
5010.10 Projektierung Sanierung Geissmann-Ackermann-Strasse; GV 20.11.20; Fr. 60'000					26'771.70	
5060.00 Kommunalfahrzeug; Budgetkredit					66'397.05	

Gemeinde Häßglingen	INVESTITIONSRECHNUNG				EINWOHNERGEMEINDE	
	Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2022 Einnahmen
b) Investitionsrechnung						
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	978'000	539'000	1'198'000	180'000	497'523.12	288'210.65
Nettoaussgaben		439'000		1'018'000		209'312.47
7101 Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	409'000	50'000	220'000	50'000	224'087.75	90'037.40
Nettoaussgaben		359'000		170'000		134'050.35
5030.11 Sanierung Wasserleitung Reservoir Hochwacht - Reservoir Igelweid; GV 13.06.19; Fr. 315'000					67'567.65	
5030.13 Sanierung Jurastrasse, GV 22.11.19; Fr. 349'000					6'449.55	
5030.15 Projektierung Sanierung Wasserleitung Geissmann-Ackermann-Strasse; GV 20.11.20; Fr. 20'000					1'201.05	
5030.16 Sanierung Wasserleitungen K384 1. Etappe Zentrumstr.; GV 24.06.21 Fr. 154'000; 24.11.23 Fr. 240'000	264'000		130'000			
5030.17 Sanierung Wasserleitung Gartenweg und Rebberg; Budgetkredit					115'369.50	
5030.19 Sanierung Wasserleitung Höhenweg; Budgetkredit			60'000			
5030.20 Sanierung Wasserleitung Höhenweg; Budgetkredit	50'000					
5200.00 Erneuerung Software; Budgetkredit	65'000				3'500.00	
5290.00 Sanierung Wasserleitung (Zentrum-, Oberdorfstrasse, Vorstadt) Projektierung; GV 23.11.18; Fr. 25'000						
5540.00 Dotationskapital IKA Wasser 2035; GV 25.06.21; Fr. 150'000	30'000		30'000		30'000.00	
6370.00 Anschlussgebühren		50'000		50'000		90'037.40
7201 Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	439'000	130'000	215'000	130'000	123'606.97	198'173.25
Nettoaussgaben		309'000		85'000		
Nettoeinnahmen					74'566.28	
5030.10 Sanierungen Kanalisation diverse; Budgetkredit			100'000			
5030.12 Sanierung Jurastrasse, GV 22.11.19; Fr. 647'000					19'464.05	
5030.13 Sanierung Kanalisation Zinsmattenstrasse; GV 20.11.20; Fr. 27'600					28'307.60	
5030.14 Projektierung Sanierung Kanalisation Geissmann-Ackermann-Strasse; GV 20.11.20; Fr. 10'000					19'783.80	
5030.15 Sanierung Kanalisation K384 1. Etappe Zentrumstr.; GV 24.06.21 Fr. 67'000; GV 24.11.23 Fr. 287'000	299'000		55'000			
5030.17 Sanierung Kanalisation Höhenweg; Budgetkredit			60'000			

b) Investitionsrechnung		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
		Ausgaben	Ausgaben	Einnahmen
5030.18	Bachöffnung Eggental (Moosbach); Budgetkredit	20'000		
5030.19	GEP Stufe 2; Budgetkredit	120'000		
5290.00	Sanierung Kanalisation (Zentrum-, Oberdorfsstrasse, Vorstadt) Projektierung; GV 23.11.18; Fr. 120'000			3'500.00
5290.01	Liegenschaftskataster Hausanschlüsse Abwasser; Budgetkredit			52'551.52
6370.00	Anschlussgebühren	130'000	130'000	198'173.25
7410	Gewässerverbauungen	130'000	763'000	118'050.25
	Nettoausgaben	229'000	763'000	118'050.25
	Nettoeinnahmen			
5020.01	Offenlegung Schwettibach; GV 13.11.15; Fr. 503'000			
5020.02	Verlegung Schwettibach K384 1. Etappe Zentrumstrasse; GV 24.06.21; Fr. 835'000	50'000	13'000	118'050.25
5650.00	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	80'000	750'000	
6300.00	Bundesbeitrag Offenlegung Schwettibach			
6310.00	Kantonsbeitrag Offenlegung Schwettibach			
6340.00	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen			
7710	Friedhof und Bestattung			31'778.15
	Nettoausgaben			31'778.15
5030.01	Neugestaltung Friedhof Zinsmatten; GV 20.11.20; Fr. 275'000			
				31'778.15

b) Investitionsrechnung		Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2022 Einnahmen
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoaussgaben	100'000	100'000	110'000	110'000		
8791	Wärmeverbund Zinsmatten [Gemeindebetrieb] Nettoaussgaben	100'000		110'000		110'000	
5040.00	Kamenerhöhung Wärmeverbund Zinsmatten						
5040.01	Wärmezähler und Speicher; Budgetkredit	100'000		110'000			

b) Investitionsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN	584'000	2'245'500	225'000	4'708'000	288'210.65	2'238'967.02
	Nettoeinnahmen	1'661'500		4'483'000		1'950'756.37	
9990	Abschluss	584'000	2'245'500	225'000	4'708'000	288'210.65	2'238'967.02
	Nettoeinnahmen	1'661'500		4'483'000		1'950'756.37	
5900.00	Passivierte Einnahmen allgemeiner Haushalt	404'000		45'000			
5900.01	Passivierte Einnahmen Wasserwerk	50'000		50'000		90'037.40	
5900.02	Passivierte Einnahmen Abwasserbeseitigung	130'000		130'000		198'173.25	
6900.00	Aktivierete Ausgaben allgemeiner Haushalt		1'297'500		4'163'000		1'891'272.30
6900.01	Aktivierete Ausgaben Wasserwerk		409'000		220'000		224'087.75
6900.02	Aktivierete Ausgaben Abwasserbeseitigung		439'000		215'000		123'606.97
6900.05	Aktivierete Ausgaben Wärmeverbund Zinsmatten		100'000		110'000		
	Total Investitionsausgaben	2'829'500		4'933'000		2'527'177.67	
	Total Investitionseinnahmen		2'829'500		4'933'000		2'527'177.67
	Nettoinvestition						
	Überschuss Investitionsrechnung						

c) Artengliederung Zusammenzug		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
5	Investitionsausgaben	2'829'500	4'933'000	4'933'000	2'527'177.67		
50	Sachanlagen	1'718'000	4'478'000		2'146'428.80		
52	Immaterielle Anlagen	65'000			59'551.52		
55	Beteiligungen, Grundkapitalien	30'000	30'000		30'000.00		
56	Investitionsbeiträge	432'500	200'000		2'986.70		
59	Übertrag an Bilanz	584'000	225'000		288'210.65		
6	Investitionseinnahmen	2'829'500		4'933'000		2'527'177.67	
63	Investitionsbeiträge	584'000				288'210.65	
69	Übertrag an Bilanz	2'245'500				2'238'967.02	
	Total Investitionsausgaben	2'829'500	4'933'000	4'933'000	2'527'177.67		
	Total Investitionseinnahmen	2'829'500		4'933'000		2'527'177.67	
	Nettoinvestition						
	Überschuss Investitionsrechnung						

d) Investitionsrechnung Artengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	2'829'500		4'933'000		2'527'177.67	
50	Sachanlagen	1'718'000		4'478'000		2'146'428.80	
5010	Strassen / Verkehrswege	25'000		25'000		10'193.20	
5020	Wasserbau	50'000		763'000		118'050.25	
5030	Tiefbauten	753'000		405'000		289'921.35	
5040	Hochbauten	785'000		3'180'000		1'661'866.95	
5060	Mobilien	105'000		105'000		66'397.05	
52	Immaterielle Anlagen	65'000				59'551.52	
5200	Software	65'000					
5290	Übrige immaterielle Anlagen					59'551.52	
55	Beteiligungen, Grundkapitalien	30'000		30'000		30'000.00	
5540	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	30'000		30'000		30'000.00	
56	Investitionsbeiträge	432'500		200'000		2'986.70	
5610	Investitionsbeiträge an den Kanton	240'000		200'000		2'986.70	
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	112'500					
5650	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	80'000					
59	Übertrag an Bilanz	584'000		225'000		288'210.65	
5900	Passivierte Einnahmen	584'000		225'000		288'210.65	
6	Investitionseinnahmen		2'829'500		4'933'000		2'527'177.67
63	Investitionsbeiträge		584'000		225'000		288'210.65
6300	Investitionsbeiträge vom Bund		214'000				
6310	Investitionsbeiträge vom Kanton		130'000		45'000		
6340	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen		60'000				
6370	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		180'000		180'000		288'210.65
69	Übertrag an Bilanz		2'245'500		4'708'000		2'238'967.02
6900	Aktivierete Ausgaben		2'245'500		4'708'000		2'238'967.02
	Total Investitionsausgaben	2'829'500		4'933'000		2'527'177.67	
	Total Investitionseinnahmen		2'829'500		4'933'000		2'527'177.67
	Nettoinvestition						
	Überschuss Investitionsrechnung						

KREDITKONTROLLE

Budget 2024					Budget 2024		
Kontonummer	Kreditbeschreibung GV Datum / Kreditbetrag	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2023	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2023	Ausgaben	Einnahmen	Verfügbarer Restkredit
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG						
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG						
2	BILDUNG						
1.2170.5040.06	Vorprojekt Sanierung Turn- und Mehrzweckhalle; GV 23.11.18; Fr. 170'000; ZK GV 13.06.19; Fr. 53'000 23.11.2018 / 170'000	223'000.00	223'000.00				
1.2170.5040.08	Heizungersatz Mehrzweckhalle; GV 09.09.21; Fr. 485'000 09.09.2021 / 485'000	485'000.00	485'000.00				
1.2170.5040.09	Schultraumenerweiterung Schulhaus Bühl; GV 09.09.21; Fr. 725'000 09.09.2021 / 725'000	725'000.00	650'000.00		75'000		
1.2170.5040.10	Erneuerung Mehrzweckhalle; GV 09.09.21; Fr. 6'110'000 09.09.2021 / 6'110'000	6'110'000.00	5'511'465.30	11'465.30	610'000		
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT						
4	GESUNDHEIT						
5	SOZIALE SICHERHEIT						
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG						
1.6130.5610.02	Sanierung Bushaltestellen Mitteldorf, Dekretsbeitrag Fr. 66'000 23.11.2018 / 66'000	66'000.00	13'296.30	3'296.30	20'000		36'000.00
1.6130.5610.03	Sanierung K384 1. Etappe Zentrumstrasse; GV 24.06.21; Fr. 464'000 24.06.2021 / 464'000	464'000.00	244'000.00		220'000		
1.6150.5010.04	Modernisierung der Strassenbeleuchtung; GV 21.06.18; Fr. 250'000 21.06.2018 / 250'000	250'000.00	185'000.00		25'000		40'000.00
1.6150.5010.09	Sanierung Strassenentwässerung Zinsmattenstrasse; GV 20.11.20; Fr. 18'400 20.11.2020 / 18'400	18'400.00	18'400.00				
1.6150.5010.10	Projektierung Sanierung Geissmann-Ackermann-Strasse; GV 20.11.20; Fr. 60'000 20.11.2020 / 60'000	60'000.00	60'000.00				

KREDITKONTROLLE

Budget 2024					Budget 2024		
Kontonummer	Kreditbeschreibung GV Datum / Kreditbetrag	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2023	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2023	Ausgaben	Einnahmen	Verfügbarer Restkredit
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG						
1.7101.5030.15	Projektierung Sanierung Wasserleitung Geissmann-Ackermann-Strasse; GV 20.11.20; Fr. 20'000	20'000.00	20'000.00				
1.7101.5030.16	Sanierung Wasserleitung K384 1. Etappe Zentrumstr.; GV 24.06.21 Fr. 154'000; GV 24.11.23 Fr. 240'000	394'000.00	130'000.00		264'000		
	24.06.2021 / 154'000						
	24.11.2023 / 240'000						
1.7101.5290.00	Sanierung Wasserleitung (Zentrum-, Oberdorfstrasse, Vorstadt) Projektierung; GV 23.11.18; Fr. 25'000	25'000.00	25'000.00				
	23.11.2018 / 25'000						
1.7101.5540.00	Dotationskapital IKA Wasser2035; GV 25.06.21; Fr. 150'000	150'000.00	60'000.00		30'000		60'000.00
	25.06.2021 / 150'000						
1.7201.5030.08	Kanalisation Huematten, GV 13.11.15; Kredit Fr. 151'000	151'000.00	151'000.00				
	13.11.2015 / 151'000						
1.7201.5030.13	Sanierung Kanalisation Zinsmattenstrasse; GV 20.11.20; Fr. 27'600	27'600.00	28'307.60				
	20.11.2020 / 27'600						
1.7201.5030.14	Projektierung Sanierung Kanalisation Geissmann-Ackermann-Strasse; GV 20.11.20; Fr. 10'000	10'000.00	19'783.80				
	20.11.2020 / 10'000						
1.7201.5030.15	Sanierung Kanalisation K384 1. Etappe Zentrumstr.; GV 24.06.21 Fr. 67'000; GV 24.11.23 Fr. 287'000	354'000.00	55'000.00		299'000		
	24.06.2021 / 67'000						
	24.11.2023 / 287'000						
1.7201.5290.00	Sanierung Kanalisation (Zentrum-, Oberdorfstrasse, Vorstadt) Projektierung; GV 23.11.18; Fr. 120'000	120'000.00	120'000.00				
	23.11.2018 / 120'000						
1.7410.5020.01	Offenlegung Schwetlibach, GV 13.11.15; Fr. 503'000	503'000.00	503'000.00				
	13.11.2015 / 503'000						
1.7410.5020.02	Verlegung Schwetlibach K384 1. Etappe Zentrumstrasse; GV 24.06.21; Fr. 835'000	835'000.00	785'000.00		50'000		
	24.06.2021 / 835'000						
1.7410.5290.00	Umlegung Schwetlibach (Zentrum-, Oberdorfstrasse, Vorstadt) Projektierung; GV 23.11.18; Fr. 43'000	43'000.00	59'176.10				
	23.11.2018 / 43'000						
1.7410.6300.00	Bundesbeitrag Offenlegung Schwetlibach 13.11.2015 / 313'000	313'000.00				214'000	

KREDITKONTROLLE

Budget 2024					Budget 2024		
Kontonummer	Kreditbeschreibung GV Datum / Kreditbetrag	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2023	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2023	Ausgaben	Einnahmen	Verfügbarer Restkredit
1.7410.6310.00	Kantonsbeitrag Offenlegung Schwetlibach 13.11.2015 / 85'000	85'000.00				85'000	
1.7410.6340.00	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen 13.11.2015 / 60'000	60'000.00				60'000	
1.7710.5030.01	Neugestaltung Friedhof Zinsmatten; GV 20.11.20; Fr. 275'000 20.11.2020 / 275'000	275'000.00	283'001.50	30'487.30			
8	VOLKSWIRTSCHAFT						
9	FINANZEN UND STEUERN						
	Total		9'629'430.60	45'248.90	1'593'000	359'000	

Gemeinde 5607 Hägglingen



Aufgaben- und Finanzplanung 2024 bis 2028

Stand 06.10.2023

Aufgaben- und Finanzplanung 2024 bis 2028

Die rollende Aufgaben- und Finanzplanung dient als Führungs- und Steuerungsmittel der Exekutive. Sie gibt Aufschluss über die voraussichtlich finanzielle Entwicklung und soll für die Stimmbürger aufzeigen, dass ein mittelfristig ausgeglichener Finanzhaushalt möglich ist. Ausgeglichen ist ein Finanzhaushalt dann, wenn das kumulierte Ergebnis der Erfolgsrechnung innert einer Zeitspanne von 4 - 7 Jahren ausgeglichen ist und die Verschuldung am Ende einer Planperiode tragbar ist. Die Aufgaben und Ausgaben sind auf ihre Notwendigkeit und Zweckmässigkeit sowie auf ihre finanziellen Auswirkungen und ihre Tragbarkeit hin zu überprüfen.

Bei der Aufgaben- und Finanzplanung handelt sich um eine Momentaufnahme. Die Grundlagen basieren auf dem Budget 2024 und zukünftigen Prognosen für die nächsten 5 Jahre.

In den Jahren 2024 bis 2028 wird mit einem Investitionsvolumen von Fr. 3'501'000.00 gerechnet. Aufgrund des Finanzplanes wird die Nettoschuld je Einwohner von Fr. 2'194.00 (Ende 2023 mutmasslich) auf Fr. 2'688.00 im Jahr 2028 ansteigen.

Bis im Jahr 2025 wird mit einem (nahezu) ausgeglichenen Ergebnis gerechnet. Danach werden jährliche Aufwandüberschüsse zwischen Fr. 286'000.00 bis Fr. 504'000.00 ausgewiesen.

Mit dem Budget 2024 ist gleichzeitig eine Steuerfusserhöhung um 3 % vorgesehen (neu 114 %).

Mit der Vorlage dieses Aufgaben- und Finanzplanes wird das mittelfristige Haushaltsgleichgewicht 2024 erreicht und somit werden die Vorgaben gem. § 88g Abs. 1 GG eingehalten.

Investitionsplan Aufgaben- und Finanzplanung

Funktion	Bezeichnung	Betrag	2023	2024	2025	2026	2027	2028					
0223	Hard-/ Software Gemeindeverwaltung	150											
0290	Lifanlage Gemeindehaus, Budgetkredit	70	70			75	75						
0290	Ersatz Einrichtungen	50						50					
1500	Mehrzweckfahrzeug Budgetkredit	105		105									
1500	Mehrzweckfahrzeug, Beitrag AGV	-45		-45									
1500	Ersatz PI-fahrzeug	125				125							
1500	Verkehrsfahrzeug	55				55							
2170	Vorprojekt Sanierung Turn- und Mehrzweckhalle	223											
2170	Sanierung Mehrzweckhalle	6'110	3000	610									
2170	Ersatz Heizung / Wärmeerzeugung	485											
2170	Schulraumerweiterung Schulhaus Bühl	725		75									
2170	Fassaden und Fenster altes Schulhaus	150					150						
2170	Unterhalt Schulmobiliar	100					100						
2191	Erneuerung Informatik SAM	113		113									
3410	Fassaden u. Dachrenovation FC-Gebäude	50						50					
6130	Sanierung Bushaltestellen Mitteldorf Platan	66		20									
6130	Sanierung Bushaltestellen Mitteldorf	300											
6130	Sanierung K384 1. Etappe Zentrumstr.	464	200	220									
6130	Beleuchtung K384	220				20	85						
6130	Innerorts-kantonsb. K384 Hägglingen-Nied	1'060				370	300						
6130	Sanierung K385 Eichgasse	450											
6130	Beleuchtung Eichgasse K385	53											
6150	Beleuchtung Jurastrasse (Kredit 45'000)	72											
6150	Strassenentwässerung Friedhofstrasse	18											
6150	Beleuchtung LED	250	25	25	25	12							
6150	Projekterung Sanierung Geissm.-Ackerm	60											
6150	Sanierung Geissm.-Ackermannstrasse	800				400	400						
6150	Beleuchtung Geissmann-Ackermannstr.	40				20	20						
6150	Ersatzfahrzeug Werkhof Pneu-lader	60											
6150	Sanierung Chilerain/Mitteldorf	288											
6150	Beleuchtung Chilerain/Mitteldorf	13											
6150	Sanierung Wagenrain (Schwettibach)	92											
6150	Beleuchtung Wagenrain (Schwettibach)	10											
6150	Sanierung Bühlstasse	215											
6150	Beleuchtung Bühlstasse	14											
6150	Sanierung Junkerstrasse	300											
6150	Beleuchtung Junkerstrasse	33											
7410	Umlegung Schwettibach (Projekterung) (f	59											
7410	Offenlegung Schwettibach	503	13										
7410	Kantonsbeitrag Offenlegung Schwettibach	-85		-85									
7410	Bundesbeitrag Offenlegung Schwettibach	-274		-274									
7410	Verlegung Schwettibach K384 1. Etappe	835	750	50	35								
7410	Schwettibach K384-Wagenrain	870											
7410	Schwettibach K384-Wagenrain Beitrag Kä	-50											

Investitionsplan Aufgaben- und Finanzplanung

Funktion	Bezeichnung	Betrag	2023	2024	2025	2026	2027	2028					
7410	Hochwasserschutz Schwetlibach (2. Etap	178											
7410	Kantonsbeitrag Hochwasserschutz Schw	-24											
7410	Bundesbeitrag Hochwasserschutz Schw	-125											
7410	Kostenanteil Bachöffnung Eggental	80		80									
7410	Ersatzleitung Birchbach	270											
7710	Neugestaltung Friedhof Zinsmatten (Kred	275											
7710	Fassaden- u. Dachrenovation Friedhofgel	50											
7900	BNO Revision	240			60	60	60	60					
Div.		1'000											
Div.		1'000											
	Total Investitionsprojekte	18'146	4'058	894	120	1'137	1'190	160					

Plan-Erfolgsrechnung

	Budget						Prognose					
	2023	2023	2024	2025	2026	2027	2028					
Einwohnerzahl	2'440	2'440	2'440	2'525	2'525	2'550	2'550					
Steuerfuß	111%	111%	114%	114%	114%	114%	114%					
Betrieblicher Aufwand	9'884	9'884	10'093	10'469	10'894	11'071	11'216					
30 Personalaufwand	1'641	1'641	1'743	1'760	1'778	1'796	1'814					
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'701	1'701	1'731	1'748	1'764	1'781	1'798					
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen inkl. 366	958	958	863	941	1'219	1'243	1'234					
35 Einlagen in Fonds	0	0	0	0	0	0	0					
36 Transferaufwand ohne 366	5'584	5'584	5'756	6'020	6'133	6'251	6'370					
davon Finanzausgleichsabgaben	158	158	208	208	208	208	208					
Betrieblicher Ertrag	9'373	9'373	9'533	9'938	10'095	10'255	10'337					
40 Fiskalertrag	7'578	7'578	7'834	8'239	8'396	8'556	8'638					
4000/1 Einkommens- und Vermögenssteuern natürliche Pers.	7'198	7'198	7'454	7'864	8'021	8'181	8'263					
31 Abschreibungen Steuerforderungen	70	70	70	70	70	70	70					
4002 Quellensteuern	100	100	100	100	100	100	100					
4010 Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Pers.	100	100	100	100	100	100	100					
40 Sondersteuern und übriger Fiskalertrag	180	180	180	175	175	175	175					
41 Regalien und Konzessionen	65	65	65	65	65	65	65					
42 Entgelte	478	478	476	476	476	476	476					
43 Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0					
45 Entnahmen aus Fonds	31	31	39	39	39	39	39					
46 Transferertrag	1'221	1'221	1'119	1'119	1'119	1'119	1'119					
davon Finanzausgleichsbeiträge	62	62	63	63	63	63	63					
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-511	-511	-560	-531	-799	-816	-879					
34 Finanzaufwand	24	24	25	25	25	53	72					
44 Finanzertrag	135	135	114	110	115	71	71					
Ergebnis aus Finanzierung	111	111	89	85	90	18	-1					
Operatives Ergebnis	-400	-400	-471	-446	-709	-798	-880					
38/48 Ausserordentliches Ergebnis	492	492	469	446	423	399	376					
38/99 davon Abtragung Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0					
Gesamtergebnis	92	92	-2	0	-286	-399	-504					
Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2024												
mit operativem Ergebnis gerechnet			-739									
mit Gesamtergebnis gerechnet			2'545									

Eigenkapital Aufgaben- und Finanzplanung 2023 - 2028

	2023	2024	2025	2026	2027	2028
29500.01						
Aufwertungsreserve übr. Anlagen Anfang Jahr	6'286	5'794	5'325	4'879	4'456	4'057
29500.02						
Aufwertungsreserve Grundstücke Anfang Jahr	3'501	3'501	3'501	3'501	3'501	3'501
4895						
Entnahme Aufwertungsreserve Umbuchung Aufwertungsreserve	-492 0	-469 0	-446 0	-423 0	-399 0	-376 0
29500						
Aufwertungsreserve Ende Jahr	9'295	8'826	8'380	7'957	7'558	7'182
299						
Bilanzüberschuss/-fehlbetrag Anfang Jahr	10'309	10'401	10'399	10'399	10'113	9'714
3899						
Abtragung Bilanzfehlbetrag (30%)	0	0	0	0	0	0
90						
Gesamtergebnis	92	-2	0	-286	-399	-504
Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0
299						
Bilanzüberschuss/ -fehlbetrag Ende Jahr	10'401	10'399	10'399	10'113	9'714	9'210

Schuldenübersicht 2023 - 2028

Bestehende Kredite/Darlehen	Betrag	Zinssatz	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Anfangsbestand	5'500		5'500					
Neuaufnahme Kredite/Darlehen								
Kapitalbedarf gemäss Planung	1'651	3.00%				1'651		
Kapitalbedarf gemäss Planung	634	3.00%					634	
Kapitalbedarf gemäss Planung	-305	3.00%						-305
Rückzahlung Kredite/Darlehen								
Aargauische Pensionskasse	-5'500	0.40%				-5'500		
Bestand Kredite/Darlehen			5'500	5'500	5'500	1'651	2'285	1'980

Übersicht Aufgaben- und Finanzplanung 2023 - 2028

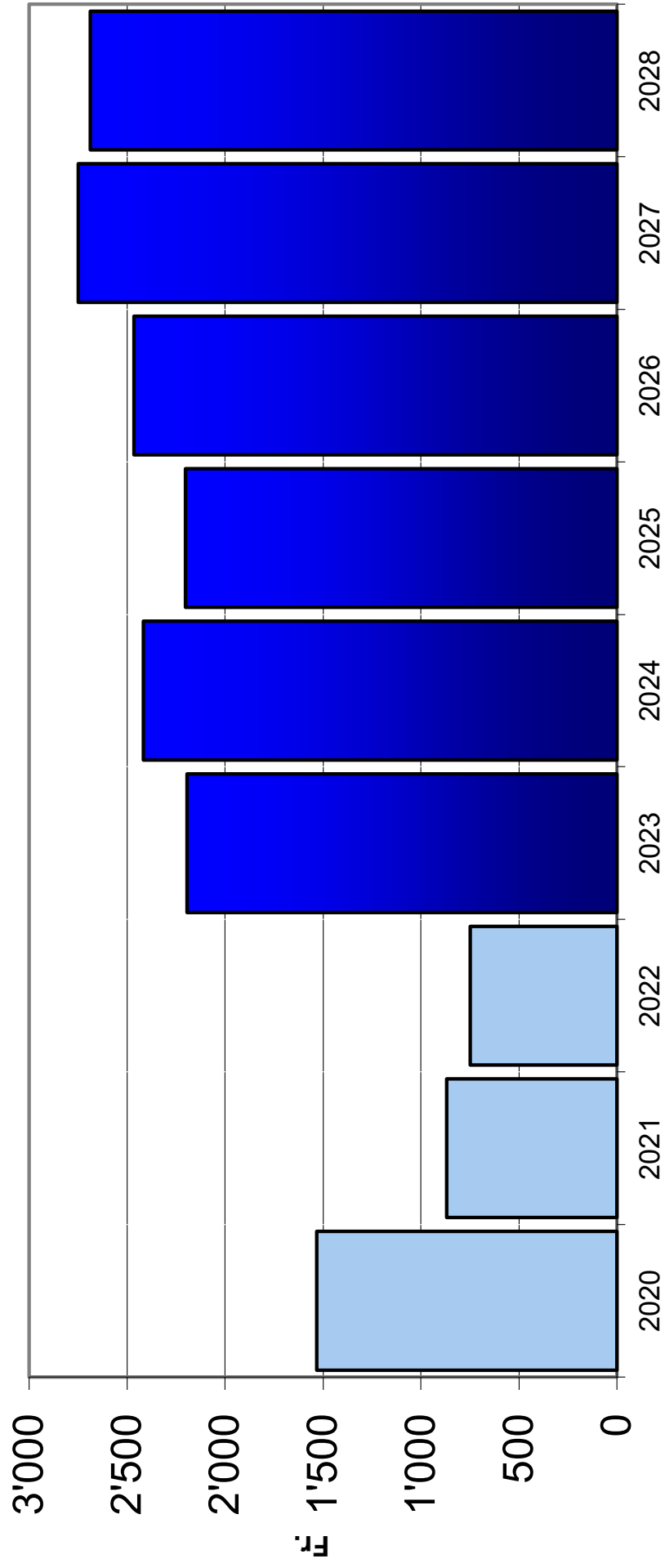
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Einwohnerzahl	2'440	2'440	2'525	2'550	2'550	2'550
Steuerfuss	111%	114%	114%	114%	114%	114%
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung	958	863	831	831	818	747
Abschreibungen aus Investitionsplan			110	388	425	487
Abschreibungen	958	863	941	1'219	1'243	1'234
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-511	-560	-531	-799	-816	-879
Ergebnis aus Finanzierung	111	89	85	90	18	-1
Operatives Ergebnis	-400	-471	-446	-709	-798	-880
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ausserordentliches Ergebnis	492	469	446	423	399	376
Abtragung Bilanzfehlbetrag (30 %)	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis	92	-2	0	-286	-399	-504
Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2024						
mit operativem Ergebnis gerechnet		-739				
mit Gesamtergebnis gerechnet		2'545				
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Nettoinvestitionen	-4'058	-894	-120	-1'137	-1'190	-160
Selbstfinanzierung	527	353	456	471	406	315
Finanzierungsergebnis (+ = Überschuss / - = Fehlbetrag)	-3'531	-541	336	-666	-784	155
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Mittelbedarf aus Finanzierungsergebnis	3'531	541	-336	666	784	-155
Rückzahlung Darlehen/Kredite	0	0	0	5'500	0	0
Veränderungen Anlagen Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
Finanzierungsbedarf Spezialfinanzierungen	-150	-150	-150	-150	-150	-150
Mittelbedarf (+ = Bedarf / - = Überschuss)	3'381	391	-486	6'016	634	-305
Aufnahme Darlehen/Kredite	0	0	0	1'651	634	-305
Bestand Darlehen/Kredite	5'500	5'500	5'500	1'651	2'285	1'980
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Aufwertungsreserve übr. Anlagen Anfang Jahr	6'286	5'794	5'325	4'879	4'456	4'057
Aufwertungsreserve Grundstücke Anfang Jahr	3'501	3'501	3'501	3'501	3'501	3'501
Entnahme Aufwertungsreserve	-492	-469	-446	-423	-399	-376
Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0
Aufwertungsreserve Ende Jahr	9'295	8'826	8'380	7'957	7'558	7'182
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Bilanzüberschuss / -fehlbetrag Anfang Jahr	10'309	10'401	10'399	10'399	10'113	9'714
Abtragung Bilanzfehlbetrag (30 %)	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis	92	-2	0	-286	-399	-504
Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0
Bilanzüberschuss / -fehlbetrag Ende Jahr	10'401	10'399	10'399	10'113	9'714	9'210
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Nettoschuld I (+ = Schuld / - = Vermögen)	5'354	5'895	5'559	6'225	7'009	6'854
Nettoschuld I je Einwohner (in CHF)	2'194	2'416	2'202	2'465	2'749	2'688

Kennzahlen Aufgaben- und Finanzplanung 2023 - 2028

	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Nettoschuld I	5'354	5'895	5'559	6'225	7'009	6'854
Einwohner	2'440	2'440	2'525	2'525	2'550	2'550
Nettoschuld I je Einwohner (in CHF)	2'194	2'416	2'202	2'465	2'749	2'688

	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Selbstfinanzierung	527	353	456	471	406	315
Nettoinvestitionen	4'058	894	120	1'137	1'190	160
Selbstfinanzierungsgrad	13%	39%	380%	41%	34%	197%

Entwicklung Nettoschuld I je Einwohner



Entwicklung Nettoinvestitionen/Selbstfinanzierung

