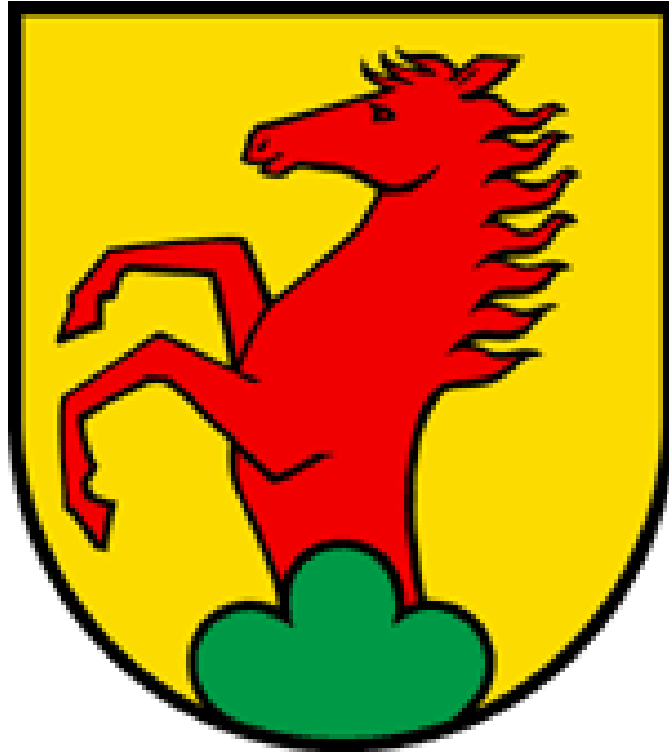




Budget 2023

Einwohnergemeinde Dottikon

Antrag an die Einwohnergemeindeversammlung:

Das Budget 2023 der Einwohnergemeinde Dottikon mit einem Steuerfuss von 97 % sei zu genehmigen.

ERLÄUTERUNGEN EINWOHNERGEMEINDE

a) Allgemeines

Das Budget 2023 wurde mit einem unveränderten Steuerfuss von 97 % erstellt. Für die Einwohnergemeinde (ohne Spezialfinanzierungen) resultiert ein negatives Resultat von Fr. 511'200. Der Aufwandüberschuss wird mit dem vorhandenen Eigenkapital gedeckt.

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

b) Erfolgsrechnung

Das Budget 2023 der Einwohnergemeinde (inkl. Spezialfinanzierungen) weist bei einem Steuerfuss von 97 % einen betrieblichen Aufwand von Fr. 17'307'100 und einen betrieblichen Ertrag von Fr. 16'076'900 aus. Das Gesamtergebnis der Erfolgsrechnung (Aufwandüberschuss) beträgt Fr. 421'300 (Budget 2022 Fr. 439'900).

	Budget		Rechnung	Budgetdifferenzen	
	2023	2022	2021	in Fr.	in %
Betrieblicher Aufwand	17'307'100	16'447'800	15'719'047	859'300	5.22
Betrieblicher Ertrag	16'076'900	15'211'300	16'660'279	865'600	5.69
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'230'200	-1'236'500	941'232	6'300	0.51
Ergebnis aus Finanzierung	808'900	796'600	787'137	12'300	1.54
Operatives Ergebnis	-421'300	-439'900	1'728'369	18'600	4.23
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-421'300	-439'900	1'728'369	18'600	4.23

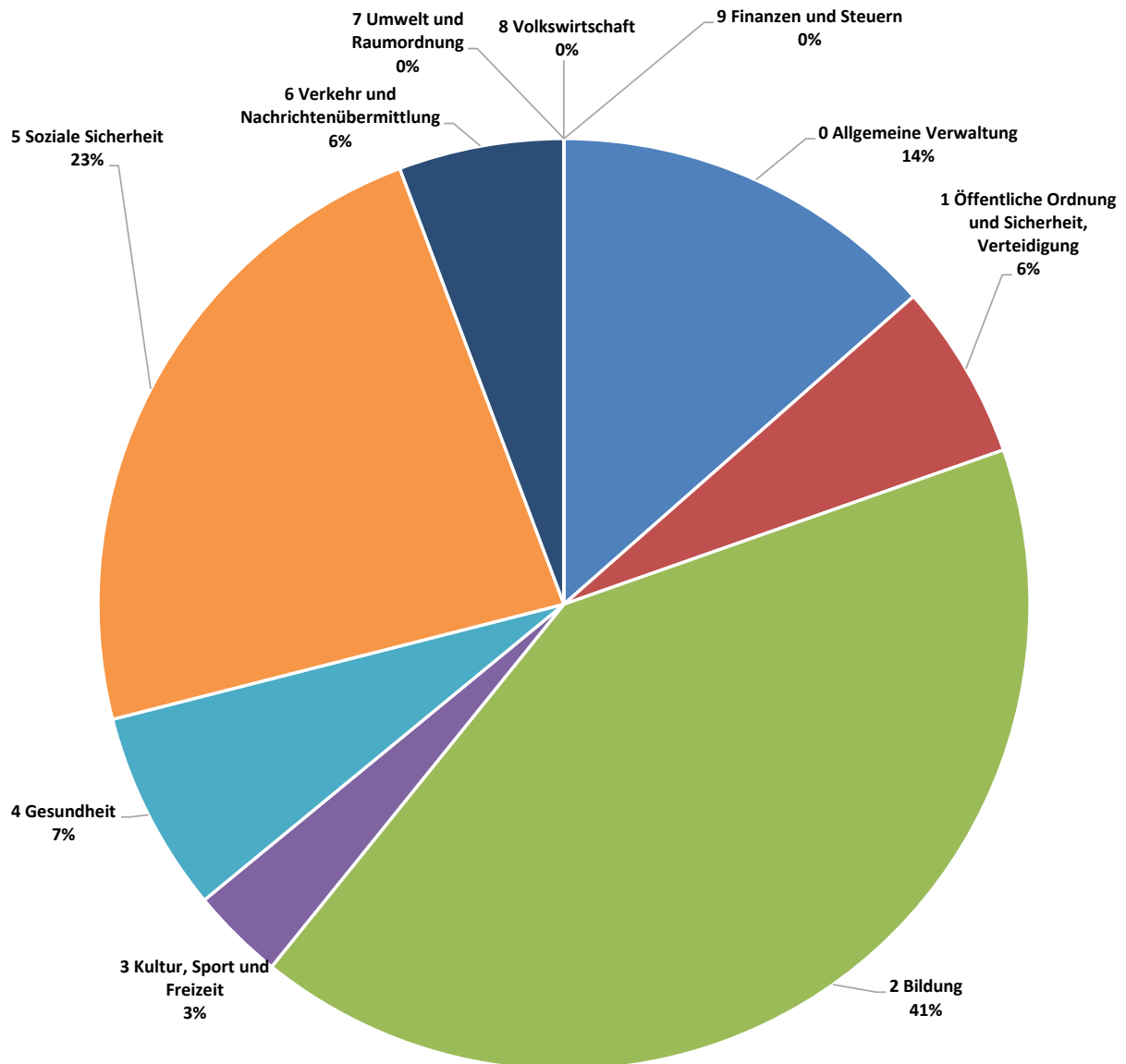
Beim Fiskalertrag wird mit einem Anstieg von Fr. 700'000 (7.95%) budgetiert.

Aufgrund des Gesetzes über den Finanz- und Lastenausgleich, welches per 01.01.2018 in Kraft getreten ist, wird die Gemeinde Dottikon Fr. 800'200 (Vorjahr Fr. 862'000) aus dem innerkantonalen Finanzausgleich vom Kanton erhalten.

Steuerertrag/Finanz- und Lastenausgleich			
	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Steuerfuss	97%	97%	97%
Fiskalertrag	9'500'000	8'800'000	9'414'714
davon Einkommens- u. Vermögenssteuern	7'595'000	7'245'000	7'400'917
Finanz- und Lastenausgleich	800'200	862'000	929'700

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

Nettoaufwand 2023



GENEHMIGUNG BUDGET 2023, FESTSETZUNG STEUERFUSS AUF 97 %

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

1) DAS BUDGET IN KÜRZE

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

Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen

Steuerertrag

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Steuerfuss	97 %	97 %	97 %
Fiskalertrag	9'500'000	8'800'000	9'414'714

Kennzahlen

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Selbstfinanzierungsgrad	94.16 %	67.44 %	227.23 %
Nettoschuld I pro Einwohner	-3'974.68	-3'620.86	-4'153.83

Erfolgsrechnung

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-511'200	-613'300	1'457'033
+ = Ertragsüberschuss /			
- = Aufwandüberschuss			

Investitionen

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Nettoinvestitionen	-610'000	-527'000	-1'059'918
Selbstfinanzierung	574'400	355'400	2'408'439
Finanzierungsergebnis	-35'600	-171'600	1'348'521
+ = Finanzierungsüberschuss /			
- = Finanzierungsfehlbetrag			

Wesentliche Informationen zum Budget:

Das Budget 2023 der Einwohnergemeinde Dottikon (ohne Spezialfinanzierungen) sieht bei einem Steuerfuss von 97 % einen Aufwandüberschuss von Fr. 511'200 (Budget 2022 Fr. 613'300) vor. Der Selbstfinanzierungsgrad beträgt 94.16 % (67.44 %). Der Finanzierungsfehlbetrag von Fr. 35'600 (Fr. 171'600) muss durch das vorhandene Eigenkapital gedeckt werden. Beim Fiskalertrag werden Einnahmen von Fr. 9'500'000 (Fr. 8'800'000) erwartet.

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

2) ERGEBNISSE GEKÜRZT

a) Dreistufige Erfolgsausweise

ERGEBNISSE BUDGET 2023						
	DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS	EINWOHNER- GEMEINDE (OHNE SF)	WASSER- WERK	ABWASSER- BESEITIGUNG	ABFALL- WIRTSCHAFT	EINWOHNER- GEMEINDE (MIT SF)
	Betrieblicher Aufwand	15'794'900.00	575'700.00	590'800.00	345'700.00	17'307'100.00
30	Personalaufwand	2'896'200.00	41'600.00	6'000.00	41'000.00	2'984'800.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'164'300.00	365'800.00	127'900.00	251'000.00	2'909'000.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	778'400.00	124'900.00	101'100.00	0.00	1'004'400.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	9'956'000.00	43'400.00	355'800.00	53'700.00	10'408'900.00
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Betrieblicher Ertrag	14'474'800.00	673'100.00	583'300.00	345'700.00	16'076'900.00
40	Fiskalertrag	9'500'000.00	0.00	0.00	0.00	9'500'000.00
41	Regalien und Konzessionen	90'000.00	0.00	0.00	0.00	90'000.00
42	Entgelte	953'400.00	563'000.00	509'300.00	270'000.00	2'295'700.00
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	45'500.00	0.00	0.00	0.00	45'500.00
46	Transferertrag	3'885'900.00	110'100.00	74'000.00	75'700.00	4'145'700.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'320'100.00	97'400.00	-7'500.00	0.00	-1'230'200.00
	<i>Budget Vorjahr</i>	<i>-1'409'900.00</i>	<i>97'500.00</i>	<i>75'900.00</i>	<i>0.00</i>	<i>-1'236'500.00</i>
34	Finanzaufwand	138'500.00	0.00	0.00	0.00	138'500.00
44	Finanzertrag	947'400.00	0.00	0.00	0.00	947'400.00
	Ergebnis aus Finanzierung	808'900.00	0.00	0.00	0.00	808'900.00
	<i>Budget Vorjahr</i>	<i>796'600.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>796'600.00</i>
	Operatives Ergebnis	-511'200.00	97'400.00	-7'500.00	0.00	-421'300.00
	<i>Budget Vorjahr</i>	<i>-613'300.00</i>	<i>97'500.00</i>	<i>75'900.00</i>	<i>0.00</i>	<i>-439'900.00</i>
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<i>Budget Vorjahr</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-511'200.00	97'400.00	-7'500.00	0.00	-421'300.00
	<i>Budget Vorjahr</i>	<i>-613'300.00</i>	<i>97'500.00</i>	<i>75'900.00</i>	<i>0.00</i>	<i>-439'900.00</i>
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)					

b) Finanzierungsausweise

ERGEBNISSE BUDGET 2023						
	FINANZIERUNGS-AUSWEIS	EINWOHNER- GEMEINDE (OHNE SF)	WASSER- WERK	ABWASSER- BESEITIGUNG	ABFALL- WIRTSCHAFT	EINWOHNER- GEMEINDE (MIT SF)
	Investitionsausgaben	610'000.00	315'000.00	55'000.00	0.00	980'000.00
50	Sachanlagen	205'000.00	230'000.00	55'000.00	0.00	490'000.00
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	95'000.00	0.00	0.00	0.00	95'000.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	85'000.00	0.00	0.00	85'000.00
56	Investitionsbeiträge	310'000.00	0.00	0.00	0.00	310'000.00
58	Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Investitionseinnahmen	0.00	100'000.00	200'000.00	0.00	300'000.00
60	Abgang von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
62	Abgang von immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge	0.00	100'000.00	200'000.00	0.00	300'000.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Ergebnis Investitionsrechnung	-610'000.00	-215'000.00	145'000.00	0.00	-680'000.00
	<i>Budget Vorjahr</i>	<i>-527'000.00</i>	<i>15'000.00</i>	<i>-5'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>-517'000.00</i>
	Selbstfinanzierung	574'400.00	198'300.00	149'300.00	0.00	922'000.00
	<i>Budget Vorjahr</i>	<i>355'400.00</i>	<i>198'400.00</i>	<i>229'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>782'800.00</i>
	Finanzierungsergebnis	-35'600.00	-18'700.00	294'300.00	0.00	242'000.00
	<i>Budget Vorjahr</i>	<i>-171'600.00</i>	<i>213'400.00</i>	<i>224'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>265'800.00</i>
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)					

Kennzahlenauswertung

Gemeinde	Dottikon
Rechnungsjahr	2023
Steuerfuss	97%

Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen

A	Einwohnerzahl per 31.12	4'250
B	Laufender Ertrag	15'422'200
C	Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich	10'300'200
D	Nettozinsaufwand	-17'000

E	Nettoinvestitionen	610'000
F	Nettoschuld I	-16'892'386
G	Selbstfinanzierung	574'400
H	Abschreibungen	1'131'100

1	Nettoschuld I pro Einwohner	$F : A$	-3'974.68
2	Nettoverschuldungsquotient	$(F : C) \times 100$	-164.00%
3	Zinsbelastungsanteil	$(D : B) \times 100$	-0.11%
4	Selbstfinanzierungsgrad	$(G : E) \times 100$	94.16%
5	Selbstfinanzierungsanteil	$(G : B) \times 100$	3.72%
6	Kapitaldienstanteil	$((D + H) : B) \times 100$	7.22%

Einwohnergemeinde

A	Einwohnerzahl per 31.12	4'250
B	Laufender Ertrag	17'024'300
C	Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich	10'300'200
D	Nettozinsaufwand	-17'000

E	Nettoinvestitionen	680'000
F	Nettoschuld I	-24'145'914
G	Selbstfinanzierung	922'000
H	Abschreibungen	1'388'800

1	Nettoschuld I pro Einwohner	$F : A$	-5'681.39
2	Nettoverschuldungsquotient	$(F : C) \times 100$	-234.42%
3	Zinsbelastungsanteil	$(D : B) \times 100$	-0.10%
4	Selbstfinanzierungsgrad	$(G : E) \times 100$	135.59%
5	Selbstfinanzierungsanteil	$(G : B) \times 100$	5.42%
6	Kapitaldienstanteil	$((D + H) : B) \times 100$	8.06%

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 Kapitaleinsatz, zur Selbstfinanzierung und zu den Investitionen aus (§ 88i Abs. 1 GG). Anhand der Finanzkennzahlen lassen sich Rechnungsergebnisse einfach mit früheren Resultaten der eigenen Gemeinde oder mit Ergebnissen von anderen Gemeinden vergleichen. Andererseits lassen sich damit auch Plangrössen (z. B. Richtwerte für den Aufgaben- und Finanzplan und das Budget) ableiten und formulieren sowie die Wirkung von getroffenen Massnahmen auswerten. Die Werte können absolut, in Verhältniszahlen oder als Mittelwerte dargestellt werden. Da sie jährlichen Schwankungen unterliegen sollten sie im Mehrjahresdurchschnitt betrachtet werden. Als oberstes finanzpolitisches Ziel gilt der mittelfristige Ausgleich des kumulierten Ergebnisses der Erfolgsrechnung (Haushaltgleichgewicht gemäss § 88g GG).

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

Basisdaten

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

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

Finanzkennzahlen

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

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

1 Nettoschuld I pro Einwohner

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

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

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

2 Nettoverschuldungsquotient

Nettoschuld in Prozent vom Fiskalertrag/Finanzausgleich

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

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

3 Zinsbelastungsanteil

Nettozinsaufwand in Prozent vom laufenden Ertrag

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

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

4 Selbstfinanzierungsgrad

Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen

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

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

5 Selbstfinanzierungsanteil

Selbstfinanzierung in Prozent vom laufenden Ertrag

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

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

6 Kapitaldienstanteil

Nettozinsaufwand + Abschreibungen in Prozent vom laufenden Ertrag

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

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

3) ERFOLGSRECHNUNG ZUSAMMENZUG

Nr.	VERWALTUNGSABTEILUNG	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'598'800	1'058'500	2'398'200	920'200	2'142'395	1'064'646
	Nettoaufwand		1'540'300		1'478'000		1'077'750
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	1'000'400	317'900	939'500	331'300	916'450	361'434
	Nettoaufwand		682'500		608'200		555'016
2	BILDUNG	6'452'800	1'780'600	6'248'600	1'742'300	6'457'167	2'645'739
	Nettoaufwand		4'672'200		4'506'300		3'811'428
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	386'700	14'800	340'500	14'800	316'315	10'745
	Nettoaufwand		371'900		325'700		305'570
4	GESUNDHEIT	796'400	0	790'000	0	694'739	0
	Nettoaufwand		796'400		790'000		694'739
5	SOZIALE SICHERHEIT	3'481'100	814'500	3'117'200	714'000	2'980'282	713'126
	Nettoaufwand		2'666'600		2'403'200		2'267'156
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	663'800	15'400	721'700	5'700	668'605	10'723
	Nettoaufwand		648'400		716'000		657'882
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'860'700	1'880'100	1'899'200	1'890'200	1'791'988	1'577'480
	Nettoaufwand				9'000		214'508
	Nettoertrag		19'400				
8	VOLKSWIRTSCHAFT	15'000	90'500	2'600	90'500	14'263	90'599
	Nettoertrag		75'500		87'900		76'335
9	FINANZEN UND STEUERN	769'800	12'053'200	721'900	11'470'400	1'985'078	11'492'792
	Nettoertrag		11'283'400		10'748'500		9'507'714

4) ERLÄUTERUNGEN ERFOLGSRECHNUNG

a) Allgemeines

Die einzelnen Berechnungsgrundlagen basieren auf einer Einwohnerzahl von 4'250, gleichbleibenden Ansätzen für Gebühren und einem Steuerfuss von 97 %. Die budgetierten Abschreibungen entsprechen dem Stand der Anlagebuchhaltung per Ende 2022.

Aufgrund der aktuellen Entwicklung der Energiepreise wird über alle Dienststellen mit einer Zunahme der Energiekosten von insgesamt ca. Fr. 100'000.-- gerechnet. Die Kosten sind in den Konten xxxx.3120.xx abgebildet und werden nicht separat erläutert.

Aufgrund der steigenden Inflationsrate wird für die Löhne ein Teuerungsausgleich von 2 % sowie eine individuelle Lohnerrhöhung von 1 % budgetiert. Die Stundenlöhne werden ebenfalls entsprechend angehoben.

b) Allgemeine Verwaltung

0120.3132.00 Für den Aufbau und den Unterhalt eines nachhaltigen Arbeitssicherheits-/Gesundheitsschutz-Systems für die Gemeinde Dottikon sind Fr. 11'000.-- budgetiert. Das Ziel ist, durch ein systematisches Vorgehen Unfälle und Krankheiten des Personals zu verhindern.

0210/0216.ff Die Auslagen für die gemeinsame Abteilung Finanzen Dottikon | Hägglingen werden in der Dienststelle 0216 verbucht. Aufgrund der Einnahmen der verschiedenen Verwaltungsentschädigungen und des aktualisierten Kostenverteilens Dottikon/Hägglingen sinkt der Restkostenanteil von Dottikon für die Führung der Abteilung Finanzen. Die Kosten der Abteilung Steuern Hägglingen | Dottikon, welche in Hägglingen geführt wird, betragen Fr. 280'000.--.

0220.3010.00 Es soll ein Leiter technische Dienste eingestellt werden, damit die fachliche Unterstützung und Stellvertretung der Bauverwaltung sichergestellt ist (Details gem. sep. Traktandum).

0220.3090.00 Für die Weiterbildung einer Mitarbeiterin auf der Gemeindekanzlei sind Fr. 1'800.-- budgetiert. Der restliche Budgetbetrag von rund Fr. 8'000.-- ist für verschiedene Kurse und die Ausbildung der Lernenden vorgesehen.

0220.3132.00 Auslagen für Honorare für baurechtliche und technische Beratungen der Abteilung Bau und Planung infolge fehlender Ressourcen bis zur Arbeitsaufnahme

des Leiters technische Dienste (Fr. 25'000.--). Zudem sind Fr. 10'000.-- für die Einführung eines internen Kontrollsystems (IKS) budgetiert.

- 0220.3158.00** Für diverse Wartungs- und Lizenzgebühren (inkl. Webseite, Backup-Lizenzen, Office-Lizenzen, Lizenz Gemeindefachapplikation) sind insgesamt Fr. 32'000.-- vorgesehen.
- 0220.3611.00** Für das Projekt «Fit4Digital» (vormals «EinwohnerportalPLUS») ist ein Beitrag von Fr. 10'000.-- vorgesehen (Jahresbeitrag 2023). Das Projekt hat zum Ziel, dass das Einwohnerportal bis ins Jahr 2023 laufend mit neuen Services und Funktionen ausgebaut wird, so dass 80 % aller Verwaltungsleistungen aus Sicht des Kunden digital über das Einwohnerportal bezogen werden können.
- 0226.ff** Für den In-House-Betrieb der gemeinsamen Informatik/Telefon Dottikon | Hägglingen (Lizenzen, Support, Glasfaserleitung usw.) sind Kosten von Fr. 224'000.-- budgetiert. Die Rückvergütung von Hägglingen an die Gesamtkosten beläuft sich auf rund 40 %.
- 0226.3113.00** Die Hardware der Server ist aus dem Jahr 2012 und muss ersetzt werden (end of life 2023). Die Clientgeräte bei den Arbeitsplätzen der Verwaltungen Hägglingen und Dottikon werden ebenfalls ersetzt.
- 0226.3118.00** Für die Unterstützung im Submissionsverfahren zur Anschaffung einer neuen Gemeindefachlösung (Einwohnerkontrolle, Finanz-, Lohn-, Kreditorenbuchhaltung usw.) der Gemeinden Dottikon und Hägglingen per 2025 sind Fr. 20'000.-- budgetiert.
- 0226.3153.00** In diesem Konto sind die Kosten für den externen Arbeitsaufwand für den Ersatz des Servers und Einrichten der Hardware beinhaltet.
- 0291.3143.00** Hinter dem Werkhof soll ein Waschplatz mit Asphaltbetonbelag und Anschluss an die Kanalisation erstellt werden, wo die Geräte unter Einhaltung der Umweltschutzvorschriften gereinigt werden können.

c) Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

- 1110.3130.00** Die Kontrollgänge durch eine Sicherheitsfirma im Bereich der Gemeindegelände inkl. Aussenanlagen und Plätze sollen auch im Jahr 2023 regelmässig durchgeführt werden (Fr. 15'000.--).
- 1400.3612.01** Aufgrund Austritten der Gemeinden Berikon und Villmergen aus dem Kindes- und Erwachsenenschutzdienst Wohlen steigen die Kosten für die verbleibenden Gemeinden.
- 1400.4612.00** Der erwartete Gebührenertragsüberschuss, welcher vom Betreibungsamt Wohlen an die Gemeinde Dottikon vergütet wird, beträgt Fr. 45'000.--.
- 1610.3612.00** Infolge neuer Auflagen muss bei der Schiessanlage Hägglingen eine Hochblende erstellt werden. Der Dottiker Anteil beträgt 50 %, resp. Fr. 7'500.--.

d) Bildung

- 2110.ff** Es wird mit 87 Kindergartenschülern im Gesamtbetrag von Fr. 427'000.-- budgetiert (5 Abteilungen).
- 2120.ff** Die Anzahl der Primarschüler beträgt 242 (Gesamtbetrag Fr. 1'453'000.--).
- 2120.3612.00** Die Gemeinde Hägglingen erhält für Dottiker Schüler, welche die 5. und 6. Klasse in Hägglingen besuchen, einen Beitrag. Im Budget berücksichtigt sind vorderhand Fr. 100'000.--. Bis Ende 2022 sollte die neue definitive Vereinbarung vorliegen.

- 2130.ff** Die Anzahl Oberstufenschüler, welche das Schulzentrum «Risi» besuchen, beträgt 118 (Gesamtbetrag Fr. 1'580'000.--).
- 2170.3300.40** Der Dreifach-Kindergarten wird mit jährlich Fr. 126'000.-- über 35 Jahre abgeschrieben.
- 2171.3144.00** Geplant ist, die Vorhänge im Kindergarten Nassacker für Fr. 7'000.-- zu ersetzen.
- 2172.3090.00** Ein Mitarbeiter absolviert die Ausbildung zum Hausmeister.
- 2172.3111.00** Nebst dem jährlichen Budgetbetrag sind Fr. 4'500.-- für den Ersatz der Feuerlöscher eingesetzt. Das vom Hausdienst benutzte Fahrzeug (Jahrgang 2008) muss dringend ersetzt werden. Eine Reparatur lohnt sich nicht mehr. Für einen Ersatz werden Fr. 25'000.-- budgetiert.
- 2172.3132.00** Für die Machbarkeitsstudie der Dachsanierung des alten Schulhauses sind Fr. 30'000.-- budgetiert. Darin ist auch die Prüfung der energetischen Massnahmen inkl. Schulraumerweiterung enthalten. Zudem muss die periodische Elektrokontrolle (Sicherheitsnachweis) durchgeführt werden (Fr. 4'000.--).
- 2172.3143.00** Es sind für verschiedene Unterhaltsarbeiten (Belagsflicke reparieren, Markierungen auffrischen, Leitungen spülen und Umgebungsarbeiten durchführen) insgesamt Fr. 13'500.-- vorgesehen.
- 2172.3144.00** Nebst diversen kleineren Arbeiten sollen für Fr. 25'000.-- Fluchtwegbeschilderungen angebracht werden. Zudem müssen die Schmutzschleusenteppiche für Fr. 13'500.-- und die Lamellenstoren im 1. und 2. Stock des neuen Schulhauses für Fr. 20'000.-- ersetzt werden.
- 2172.3151.00** Beim Traktor ist das Mähwerk ausgeleierte und muss für Fr. 10'000.-- ausgetauscht werden. Die restlichen Fr. 12'000.-- sind für den jährlichen Service des Rasenmähers und weiterer Kleingeräte sowie die Revision der Turngeräte vorgesehen.
- 2173.3090.00** In diesem Konto sind die Kosten für verschiedene Kurse und die Ausbildung der Lernenden budgetiert.
- 2173.3110.00** Diverse Schultischplatten weisen Beschädigungen auf und müssen ersetzt werden (Fr. 5'000.--). Ausserdem sind für den Ersatz von Stuhlschalen in der Aula und für «Unvorhergesehenes» je ein Betrag von Fr. 2'000.-- budgetiert.
- 2173.3111.00** Für den altersbedingten Ersatz von Reinigungsmaschinen sind Fr. 1'500.--, für den Ersatz der Feuerlöscher Fr. 2'500.-- und für den Werkzeuersatz Fr. 3'000.-- budgetiert.
- 2173.3132.00** Die periodische Elektrokontrolle (Sicherheitsnachweis) muss durchgeführt werden (Fr. 10'000.--). Die nächste Kontrolle findet im Jahr 2038 statt.
- 2173.3143.00** Nebst den jährlichen Unterhaltsarbeiten sind für die Reinigung der neuen Sportplätze Fr. 7'500.-- vorgesehen.
- 2173.3144.00** Es müssen zwei Storenfelder ersetzt werden (Fr. 16'000.--). Für die Sanierung der Fassaden-Eckteile im alten Schulhaus sind Fr. 12'000.-- budgetiert. Zudem sind diverse kleinere Unterhaltsarbeiten budgetiert.
- 2173.3151.00** Am Traktor werden Reparaturarbeiten von insgesamt Fr. 7'500.-- durchgeführt.
- 2173.4612.00** Entschädigung Schulgelder (Miete) für 259 Oberstufenschüler/innen im Betrag von Fr. 1'288'700.--.
- 2190.3632.00** Die Besoldungsanteile der Schulleitungen für den Schulverband SAM betragen Fr. 113'000.--.

- 2191.3612.00** Der Defizitbeitrag zum Ausgleich der ab 01.01.2022 gegründeten Schulverbandsrechnung SAM beträgt Fr. 146'000.--.

e) Kultur, Sport und Freizeit

- 3210.3113.00** Vorgesehene Reparatur- und Unterhaltskosten der EDV in der Bibliothek kosten Fr. 2'000.--.
- 3290.3140.00** Für die Strassenreinigung nach dem Fasnachtsumzug sind Fr. 3'000.-- budgetiert.
- 3420.3143.00** Im Bünzpark ist ein Projekt für einen Wildbienenstandort vorgesehen (Fr. 11'000.--). Die geplante Fläche (ca. 300 m²) ist nicht unmittelbar im Spielbereich, sondern oberhalb der Sitzbänke zu den angrenzenden Liegenschaften.
- 3420.3144.00** Die Spielgeräte im Bünzpark sind in die Jahre gekommen und müssen teilweise ersetzt werden (Fr. 17'500.--). Zusätzlich muss ein neuer Tischtennistisch gekauft werden, weil der alte defekt ist (Fr. 5'000.--).

f) Gesundheit

- 4120.3631.00** Durchschnittlich werden pro Jahr für ca. 40 Pflegefälle die Restkosten in Rechnung gestellt. Pro Person und Tag fallen abhängig von der Pflegestufe Kosten zwischen Fr. 5.30 und Fr. 215.70 an.

g) Soziale Sicherheit

- 5430.3637.00** Die Fälle in der Alimentenbevorschussung haben zugenommen (von 6 auf 9 Fälle per August 2022).
- 5440.3612.00** Die Jugendarbeit soll personell aufgestockt werden, damit dem erhöhten Betreuungsbedürfnis und der Aufsichtspflicht entsprochen werden kann. Auch sollen qualitativ bessere Angebote für die Jugendlichen geschaffen werden. Für eine Einzelstelle mit 50 %-Pensum sind die Anforderungen kaum zu erfüllen. Die Gemeinde Dottikon beteiligt sich mit 60 % an den Mehrkosten (Fr. 16'000.--).
- 5720.ff** Die Budgetierung der gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe erfolgt aufgrund der aktuellen Fallzahlen (102 unterstützte Personen in 65 Dossiers per August 2022). Im Weiteren arbeitet der Sozialdienst mit einem Jobcoaching-Unternehmen zusammen, um eine schnellere berufliche Reintegration zu begünstigen. Dadurch sind Bedürftige weniger lang von der Sozialhilfe abhängig.
- 5720.3631.00** Entstehen einer Gemeinde in einem einzelnen Sozialhilfefall pro Rechnungsjahr Nettokosten, die den Betrag von Fr. 60'000.-- überschreiten, wird der über diesem Betrag liegende Kostenanteil durch einen Fonds getragen, den alle Gemeinden gemeinsam im Verhältnis zu ihrer Einwohnerzahl finanzieren. Der Anteil für die Gemeinde Dottikon für dieses «Teilpooling» wird im Jahr 2023 auf Fr. 8'000.-- geschätzt.
- 5730.3637.02** In diesem Konto werden die Beiträge an die Flüchtlinge mit Schutzstatus S verbucht (v. a. Ukraine-Flüchtlinge). Die Budgetierung erweist sich als schwierig, weil die effektiven Kosten von der aktuellen Lage in der Ukraine abhängig sind. Der Bund entschädigt die Kosten jedoch zu einem grossen Teil (Konten 5730.4610.01/02).
- 5790.3132.00** Der Sozialdienst ist seit dem 01.01.2022 für die Buchhaltung des Sozialwesens zuständig. Dies beinhaltet z. B. die Verarbeitung des Zahlungseingangs und das Bezahlen von Rechnungen, die den Sozialdienst betreffen. Im Jahr 2023

soll aus diesem Grund eine externe Prüfung der Sozialen Dienste inkl. Abläufe durchgeführt werden.

- 5790.3631.00** Für die Restkosten von Sonderschulung, Heim und Werkstätten werden pro Einwohner knapp Fr. 249.-- verrechnet.
- 5790.3637.00** Kostenübernahme für Verlustscheine von Krankenkassenprämien.
- 5920.3636.01** Der Gemeinderat beschloss im Sinne eines Grundsatzentscheides, dass jährlich ein Beitrag an gemeinnützige oder karitative Institutionen gespendet werden soll. Es sind dafür CHF 6'000.-- vorgesehen.

h) Verkehr und Nachrichtenübermittlung

- 6150.3132.00** Für verschiedene Planungen und Studien sind Fr. 15'000.-- budgetiert.
- 6150.4470.00** Die vereinnahmten Mietzinsen für den Parkplatz beim Hübel, Risi und der Bünz werden in diesem Konto verbucht.

i) Umweltschutz und Raumordnung

- 7101.3101.01** Für den Wasserankauf werden analog der Vorjahre Fr. 170'000.-- budgetiert.
- 7101.3130.00** Nebst verschiedenen kleineren Ausgaben sind in diesem Konto die Wartungsgebühren für die Fernsteuerung und für das Leckortungssystem sowie neu auch der Mietgliederbeitrag für die interkommunalen Anstalt (IKA) Wasser2035 von Fr. 4'500.-- beinhaltet.
- 7101.3132.01** Für die Projektierung Bahnhofstrasse 3. Etappe sind Fr. 7'500.--, für Leckuntersuchungen Fr. 7'000.--, für Trinkwasseruntersuchungen Fr. 6'000.--, für Ingenieurunterstützungen Fr. 5'000.-- und für Katasternachführungen Fr. 4'000.-- budgetiert.
- 7101.3143.00** Die Kosten für Leitungsbrüche können jeweils nur geschätzt werden und variieren von Jahr zu Jahr. Für die Hydranten- und Schieberkontrolle inkl. Hydrantenrevisionen sind Fr. 16'500.-- budgetiert.
- 7101.9010.00** Das Wasserwerk schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 97'400.-- ab, welcher in die Spezialfinanzierung eingelegt wird.
- 7201.3130.00** Aufgrund des hohen Verkehrsaufkommens können die Reinigungsarbeiten auf der Kantonsstrasse für Leitungen und Schächte nur mit Verkehrsdienst durchgeführt werden (Fr. 2'500.--).
- 7201.3132.00** Für die Projektierung Bahnhofstrasse 3. Etappe sind Fr. 20'000.--, für die Übernahme der Drainageleitungen in den Abwasserkataster Fr. 7'500.--, für diverse Projektierungen von kleineren Erweiterungen und Sanierungen Fr. 1'000.-- und für Katasternachführungen Fr. 2'500.-- budgetiert.
- 7201.3143.00** Schadhafte Schachtdeckel müssen ersetzt (Fr. 25'000.--) und die Strassensammler gereinigt werden (Fr. 17'500.--). Für das Spülen der Leitungen sind Fr. 25'000.-- budgetiert.
- 7201.3612.01** Die Entschädigung an die ARA Falkenmatt ist mit Fr. 208'000.-- (26.70 %) budgetiert. Die Erhöhung gegenüber den Vorjahren ergibt sich, weil die Gaspreise für die Schlammrocknung gestiegen sind (+ Fr. 75'000.--), das Rührwerk ersetzt werden muss (Fr. 17'000.--) und eine Entnahme aus dem Vermögen von nur Fr. 50'000.-- (Vorjahr Fr. 100'000.--) vorgesehen ist.
- 7201.9011.00** Der Aufwandüberschuss der Abwasserbeseitigung beträgt Fr. 7'500.--.

- 7300.3632.00** Der Zuschuss der Abfallwirtschaft aus Steuergeldern für die Grüngutentsorgung beträgt Fr. 75'700.-- (21.90 %).
- 7690.ff** Die Sanierung der Deponie Lehmhof wird bis Ende Jahr abgeschlossen werden. Für die Überwachung fallen Kosten von Fr. 10'000.-- an. Die Subventionsbeiträge von Bund und Kanton sind zum Zeitpunkt der Budgeterstellung noch ausstehend und werden deshalb im Jahr 2023 nochmals budgetiert.
- 7710.3143.00** Die Bestattungsanlage «Asche zu Asche» muss für Fr. 8'000.-- erweitert werden.

j) Volkswirtschaft

- 8120.3141.00** Zur Instandstellung von Flurstrassen ist ein Betrag von Fr. 8'000.-- budgetiert. Mit den geplanten Unterhaltsarbeiten sollen die Strassen für Radfahrer und Spaziergänger attraktiver werden.
- 8120.3300.30** Die Instandstellung der Meteorwasserleitung an der Sportstrasse wird mit jährlich Fr. 4'400.-- über 50 Jahre abgeschrieben.

k) Finanzen und Steuern

- 9100.ff** Die Budgetwerte basieren auf einem unveränderten Steuerfuss von 97 %. Die Hochrechnung erfolgt aufgrund den Steuerprognosen des Kantonalen Steueramtes und den bisherigen Rechnungsstellungen (Sollstellungen). Das Kantonale Steueramt geht bei den Steuern der natürlichen Personen von einem Zuwachs von 2.0 % aus.
Aufgrund der Vorjahresergebnisse wird mit höheren Gewinn- und Kapitalsteuern bei den juristischen Personen gerechnet.
- 9300.ff** Dank dem Finanz- und Lastenausgleich erhält die Gemeinde Dottikon Beiträge von total Fr. 800'200.--.
- 9631.3430.40** Die Lamellenstoren müssen teilweise aufgrund altersbedingter Defekte ersetzt werden (Fr. 10'000.--). Nebst verschiedenen weiteren Unterhaltsarbeiten sind Fr. 12'500.-- für Wohnungssanierungen bei Mieterwechsel budgetiert.
- 9631.3431.20** Es ist die Neuanschaffung von wartungsfreien Feuerlöschern vorgesehen.
- 9631.4439.00** Infolge der steigenden Energiepreise wird bei den Heiz- und Nebenkostenabrechnungen mit einer höheren Rückerstattung durch die Mieter gerechnet.
- 9901.3111.00** Es ist die Anschaffung eines neuen, grösseren Anhängers (Fr. 12'500.--) budgetiert. Der kleinere Anhänger wird weiterhin durch den Hauswart im Schulhaus Hübel verwendet.
- 9990.9001.00** Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung beträgt Fr. 511'200.--.

5) INVESTITIONSRECHNUNG ZUSAMMENZUG

Nr.	VERWALTUNGSABTEILUNG	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	55'000		62'000		36'595	
	Nettoausgaben		55'000		62'000		36'595
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG						
	Nettoausgaben						
2	BILDUNG	110'000		335'000		860'438	
	Nettoausgaben		110'000		335'000		860'438
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT						
	Nettoausgaben						
4	GESUNDHEIT						
	Nettoausgaben						
5	SOZIALE SICHERHEIT						
	Nettoausgaben						
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	355'000		50'000		28'755	
	Nettoausgaben		355'000		50'000		28'755
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	460'000	300'000	370'000	300'000	30'073	57'161
	Nettoausgaben		160'000		70'000		
	Nettoeinnahmen					27'088	
8	VOLKSWIRTSCHAFT					107'493	
	Nettoausgaben						107'493
9	FINANZEN	300'000	980'000	300'000	817'000	57'161	1'063'353
	Nettoeinnahmen	680'000		517'000		1'006'192	

6) ERLÄUTERUNGEN INVESTITIONSRECHNUNG

6130.5610.06 In Anbetracht dessen, dass die Bushaltestelle beim Gemeindehaus umgebaut werden soll, ist es vorgesehen, die 3. und letzte Etappe der Sanierung der Bahnhofstrasse ebenfalls in Angriff zu nehmen. Der Belag ist 28 Jahre alt. Die Gemeinde Dottikon beteiligt sich mit Fr. 70'000.-- an den Projektierungskosten.

6130.5610.07 Die Lichtsignalanlage Sternen wurde im Jahr 1996 erstellt. Damit die Anlage auch in Zukunft den technischen Ansprüchen genügt und die Funktionstüchtigkeit wie auch die Verkehrssicherheit weiterhin gewährleistet werden kann, muss diese saniert werden. Im Rahmen der Sanierung wird zudem geprüft, ob die Anlage angesichts des künftigen Verkehrsaufkommens verkehrstechnisch optimiert werden kann. Für die Arbeiten an der Anlage beteiligt sich die Gemeinde Dottikon mit Fr. 160'000.-- (35 %). Der Kanton bezahlt die restlichen 65 % der Kosten.

6150.5010.05

7101.5030.08 Details gem. sep. Traktandum.

7201.5030.09

6150.5010.06 Details gem. sep. Traktandum.

7101.5030.07 Es ist die Überarbeitung der Generellen Wasserversorgungsplanung (GWP) vorgesehen für Fr. 70'000.--. Das Ziel der GWP ist die Darstellung des IST-Zustandes der Wasserversorgung und die Entwicklung sowie Darstellung einer SOLL-Analyse. Es soll eine Prioritätenliste für die Realisierung der Sanierungen und Erweiterungen erstellt werden. Die GWP dient als Entscheidungsgrundlage für die Sicherstellung der Trinkwasserversorgung für die nächsten Jahrzehnte.

7101.5030.09 Details gem. sep. Traktandum.

7410.5610.02 Details gem. sep. Traktandum.

7) KREDITKONTROLLE

8) AUFGABEN- UND FINANZPLANUNG (ANHANG)

		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
ERFOLGSRECHNUNG				
	Betrieblicher Aufwand	15'794'900	15'002'500	14'422'391.35
30	Personalaufwand	2'896'200	2'686'800	2'539'207.14
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'164'300	2'048'100	1'549'021.57
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	778'400	649'200	628'090.95
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36	Transferaufwand	9'956'000	9'618'400	9'706'071.69
37	Durchlaufende Beiträge			
	Betrieblicher Ertrag	14'474'800	13'592'600	15'092'287.33
40	Fiskalertrag	9'500'000	8'800'000	9'414'713.80
41	Regalien und Konzessionen	90'000	90'000	90'408.50
42	Entgelte	953'400	952'000	1'222'143.80
43	Verschiedene Erträge			
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	45'500	42'000	37'916.57
46	Transferertrag	3'885'900	3'708'600	4'327'104.66
47	Durchlaufende Beiträge			
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'320'100	-1'409'900	669'895.98
34	Finanzaufwand	138'500	134'500	128'166.98
44	Finanzertrag	947'400	931'100	915'304.25
	Ergebnis aus Finanzierung	808'900	796'600	787'137.27
Operatives Ergebnis		-511'200	-613'300	1'457'033.25
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis			
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)		-511'200	-613'300	1'457'033.25

		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
	INVESTITIONSRECHNUNG			
	Investitionsausgaben	610'000	527'000	1'059'917.71
50	Sachanlagen	205'000	335'000	991'685.26
51	Investitionen auf Rechnung Dritter			
52	Immaterielle Anlagen	95'000	142'000	63'232.45
54	Darlehen			
55	Beteiligungen, Grundkapitalien			
56	Investitionsbeiträge	310'000	50'000	5'000.00
58	Ausserordentliche Investitionen			
	Investitionseinnahmen			
60	Abgang von Sachanlagen			
61	Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter			
62	Abgang von immateriellen Anlagen			
63	Investitionsbeiträge			
64	Rückzahlung von Darlehen			
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien			
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen			
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen			
	Ergebnis Investitionsrechnung	-610'000	-527'000	-1'059'917.71
	Selbstfinanzierung	574'400	355'400	2'408'438.73
	Finanzierungsergebnis	-35'600	-171'600	1'348'521.02
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
ERFOLGSRECHNUNG				
	Betrieblicher Aufwand	575'700	577'100	518'877.06
30	Personalaufwand	41'600	41'600	36'538.85
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	365'800	371'200	326'014.16
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	124'900	127'500	119'797.70
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36	Transferaufwand	43'400	36'800	36'526.35
37	Durchlaufende Beiträge			
	Betrieblicher Ertrag	673'100	674'600	653'013.65
40	Fiskalertrag			
41	Regalien und Konzessionen			
42	Entgelte	563'000	563'000	546'416.10
43	Verschiedene Erträge			
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46	Transferertrag	110'100	111'600	106'597.55
47	Durchlaufende Beiträge			
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	97'400	97'500	134'136.59
34	Finanzaufwand			
44	Finanzertrag			
	Ergebnis aus Finanzierung			
	Operatives Ergebnis	97'400	97'500	134'136.59
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis			
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	97'400	97'500	134'136.59
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
	INVESTITIONSRECHNUNG			
	Investitionsausgaben	315'000	85'000	1'530.55
50	Sachanlagen	230'000		1'530.55
51	Investitionen auf Rechnung Dritter			
52	Immaterielle Anlagen			
54	Darlehen			
55	Beteiligungen, Grundkapitalien	85'000	85'000	
56	Investitionsbeiträge			
58	Ausserordentliche Investitionen			
	Investitionseinnahmen	100'000	100'000	16'717.75
60	Abgang von Sachanlagen			
61	Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter			
62	Abgang von immateriellen Anlagen			
63	Investitionsbeiträge	100'000	100'000	16'717.75
64	Rückzahlung von Darlehen			
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien			
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen			
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen			
	Ergebnis Investitionsrechnung	-215'000	15'000	15'187.20
	Selbstfinanzierung	198'300	198'400	232'336.74
	Finanzierungsergebnis	-16'700	213'400	247'523.94
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			
	BILANZ			
	Nettoschuld / Nettovermögen* per 01.01.	-3'037'516.69	-2'824'116.69	-2'576'592.75
	Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	-16'700.00	213'400.00	247'523.94
	Nettoschuld / Nettovermögen* per 31.12.	-3'020'816.69	-3'037'516.69	-2'824'116.69
	(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)			

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
ERFOLGSRECHNUNG				
	Betrieblicher Aufwand	590'800	511'200	446'228.29
30	Personalaufwand	6'000	6'000	4'231.90
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	127'900	123'000	63'609.14
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	101'100	102'200	100'547.80
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36	Transferaufwand	355'800	280'000	277'839.45
37	Durchlaufende Beiträge			
	Betrieblicher Ertrag	583'300	587'100	583'427.40
40	Fiskalertrag			
41	Regalien und Konzessionen			
42	Entgelte	509'300	509'300	513'840.75
43	Verschiedene Erträge			
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46	Transferertrag	74'000	77'800	69'586.65
47	Durchlaufende Beiträge			
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-7'500	75'900	137'199.11
34	Finanzaufwand			
44	Finanzertrag			
	Ergebnis aus Finanzierung			
	Operatives Ergebnis	-7'500	75'900	137'199.11
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis			
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-7'500	75'900	137'199.11
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
INVESTITIONSRECHNUNG				
	Investitionsausgaben	55'000	205'000	1'904.55
50	Sachanlagen	55'000	205'000	1'904.55
51	Investitionen auf Rechnung Dritter			
52	Immaterielle Anlagen			
54	Darlehen			
55	Beteiligungen, Grundkapitalien			
56	Investitionsbeiträge			
58	Ausserordentliche Investitionen			
	Investitionseinnahmen	200'000	200'000	40'442.80
60	Abgang von Sachanlagen			
61	Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter			
62	Abgang von immateriellen Anlagen			
63	Investitionsbeiträge	200'000	200'000	40'442.80
64	Rückzahlung von Darlehen			
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien			
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen			
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen			
	Ergebnis Investitionsrechnung	145'000	-5'000	38'538.25
	Selbstfinanzierung	149'300	229'000	298'597.31
	Finanzierungsergebnis	294'300	224'000	337'135.56
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

BILANZ

Nettoschuld / Nettovermögen* per 01.01.	-3'938'411.33	-3'714'411.33	-3'377'275.77
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	294'300.00	224'000.00	337'135.56
Nettoschuld / Nettovermögen* per 31.12.	-4'232'711.33	-3'938'411.33	-3'714'411.33
(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)			

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
ERFOLGSRECHNUNG				
	Betrieblicher Aufwand	345'700	357'000	331'550.54
30	Personalaufwand	41'000	40'000	36'318.25
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	251'000	261'300	245'956.99
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen			
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36	Transferaufwand	53'700	55'700	49'275.30
37	Durchlaufende Beiträge			
	Betrieblicher Ertrag	345'700	357'000	331'550.54
40	Fiskalertrag			
41	Regalien und Konzessionen			
42	Entgelte	270'000	270'000	251'496.95
43	Verschiedene Erträge			
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46	Transferertrag	75'700	87'000	80'053.59
47	Durchlaufende Beiträge			
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit			
34	Finanzaufwand			
44	Finanzertrag			
	Ergebnis aus Finanzierung			
Operatives Ergebnis				
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis			
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung			
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
INVESTITIONSRECHNUNG				
	Investitionsausgaben			
50	Sachanlagen			
51	Investitionen auf Rechnung Dritter			
52	Immaterielle Anlagen			
54	Darlehen			
55	Beteiligungen, Grundkapitalien			
56	Investitionsbeiträge			
58	Ausserordentliche Investitionen			
	Investitionseinnahmen			
60	Abgang von Sachanlagen			
61	Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter			
62	Abgang von immateriellen Anlagen			
63	Investitionsbeiträge			
64	Rückzahlung von Darlehen			
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien			
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen			
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen			
Ergebnis Investitionsrechnung				
Selbstfinanzierung				
Finanzierungsergebnis				
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)				

BILANZ

Nettoschuld / Nettovermögen* per 01.01.

Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)

Nettoschuld / Nettovermögen* per 31.12.

(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
ERFOLGSRECHNUNG				
	Betrieblicher Aufwand	17'307'100	16'447'800	15'719'047.24
30	Personalaufwand	2'984'800	2'774'400	2'616'296.14
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'909'000	2'803'600	2'184'601.86
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'004'400	878'900	848'436.45
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36	Transferaufwand	10'408'900	9'990'900	10'069'712.79
37	Durchlaufende Beiträge			
	Betrieblicher Ertrag	16'076'900	15'211'300	16'660'278.92
40	Fiskalertrag	9'500'000	8'800'000	9'414'713.80
41	Regalien und Konzessionen	90'000	90'000	90'408.50
42	Entgelte	2'295'700	2'294'300	2'533'897.60
43	Verschiedene Erträge			
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	45'500	42'000	37'916.57
46	Transferertrag	4'145'700	3'985'000	4'583'342.45
47	Durchlaufende Beiträge			
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'230'200	-1'236'500	941'231.68
34	Finanzaufwand	138'500	134'500	128'166.98
44	Finanzertrag	947'400	931'100	915'304.25
	Ergebnis aus Finanzierung	808'900	796'600	787'137.27
	Operatives Ergebnis	-421'300	-439'900	1'728'368.95
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis			
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-421'300	-439'900	1'728'368.95
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
	INVESTITIONSRECHNUNG			
	Investitionsausgaben	980'000	817'000	1'063'352.81
50	Sachanlagen	490'000	540'000	995'120.36
51	Investitionen auf Rechnung Dritter			
52	Immaterielle Anlagen	95'000	142'000	63'232.45
54	Darlehen			
55	Beteiligungen, Grundkapitalien	85'000	85'000	
56	Investitionsbeiträge	310'000	50'000	5'000.00
58	Ausserordentliche Investitionen			
	Investitionseinnahmen	300'000	300'000	57'160.55
60	Abgang von Sachanlagen			
61	Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter			
62	Abgang von immateriellen Anlagen			
63	Investitionsbeiträge	300'000	300'000	57'160.55
64	Rückzahlung von Darlehen			
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien			
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen			
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen			
	Ergebnis Investitionsrechnung	-680'000	-517'000	-1'006'192.26
	Selbstfinanzierung	922'000	782'800	2'939'372.78
	Finanzierungsergebnis	242'000	265'800	1'933'180.52
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

a) Zusammenzug

		Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoaufwand	2'598'800	1'058'500 1'540'300	2'398'200	920'200 1'478'000	2'142'395.46	1'064'645.88 1'077'749.58
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Nettoaufwand	1'000'400	317'900 682'500	939'500	331'300 608'200	916'449.69	361'433.55 555'016.14
2	BILDUNG Nettoaufwand	6'452'800	1'780'600 4'672'200	6'248'600	1'742'300 4'506'300	6'457'167.16	2'645'738.84 3'811'428.32
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoaufwand	386'700	14'800 371'900	340'500	14'800 325'700	316'314.55	10'745.00 305'569.55
4	GESUNDHEIT Nettoaufwand	796'400	796'400	790'000	790'000	694'739.15	694'739.15
5	SOZIALE SICHERHEIT Nettoaufwand	3'481'100	814'500 2'666'600	3'117'200	714'000 2'403'200	2'980'282.11	713'125.81 2'267'156.30
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Nettoaufwand	663'800	15'400 648'400	721'700	5'700 716'000	668'605.04	10'723.40 657'881.64
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoaufwand Nettoertrag	1'860'700 19'400	1'880'100	1'899'200	1'890'200 9'000	1'791'987.73	1'577'479.64 214'508.09
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoertrag	15'000 75'500	90'500	2'600 87'900	90'500	14'263.30 76'335.20	90'598.50
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoertrag	769'800 11'283'400	12'053'200	721'900 10'748'500	11'470'400	1'985'078.48 9'507'713.57	11'492'792.05
	Total Aufwand	18'025'500		17'179'400		17'967'282.67	
	Total Ertrag		18'025'500		17'179'400		17'967'282.67
	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss						

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'598'800	1'058'500	2'398'200	920'200	2'142'395.46	1'064'645.88
	Nettoaufwand		1'540'300		1'478'000		1'077'749.58
0110	Legislative	35'700		34'700		31'546.20	
	Nettoaufwand		35'700		34'700		31'546.20
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	10'000		10'000		7'117.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500		500			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'000		11'000		7'796.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'000		11'000		14'067.75	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'000		2'000		2'048.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200		516.10	
0120	Exekutive	185'300	2'000	186'600	2'000	163'283.28	1'807.55
	Nettoaufwand		183'300		184'600		161'475.73
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	120'500		120'500		114'000.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500		500		440.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000		695.00	
3113.00	Hardware			12'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	900		1'000		900.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	12'000		2'000		2'477.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	35'000		35'000		31'206.93	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	15'400		14'600		13'564.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		2'000		2'000		1'807.55
0210	Abteilungen Finanzen und Steuern	299'000		348'500		313'972.89	
	Nettoaufwand		299'000		348'500		313'972.89
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					5.57	
3612.00	Entschädigung an Abteilung Finanzen Dottikon Hägglingen	19'000		65'000		40'091.21	
3612.01	Entschädigung an Abteilung Steuern Hägglingen Dottikon	280'000		283'500		273'876.11	
0216	Abteilung Finanzen Dottikon Hägglingen	633'500	633'500	595'200	595'200	587'308.08	587'308.08
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	431'000		400'000		396'662.06	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-6'400		-7'800		-10'409.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000		4'000		9'100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		500		160.00	
3100.00	Büromaterial	4'000		4'000		3'247.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'000		6'000		7'256.91	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		500		287.60	

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
3110.00	Büromöbel und -geräte	500		500		1'597.00	
3113.00	Hardware	1'000		1'000		311.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000		20'000		23'091.88	
3130.01	Betreibungskosten	50'000		50'000		50'041.60	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		500			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'000		1'000		110.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500		1'500		75.60	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					1.88	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten, allgemeiner Haushalt	21'400		21'400		21'402.05	
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	30'000		30'000		26'512.85	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	68'000		62'100		57'858.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		45'000		35'000		48'343.72
4260.00	Rückerstattung Dritter		500		500		320.00
4260.01	Rückerstattungen Betreibungskosten		35'000		25'000		41'854.94
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						25.35
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		440'000		430'000		384'293.25
4612.01	Entschädigungen von Abteilung Finanzen Dottikon		19'000		65'000		40'091.21
4612.02	Entschädigungen von Abteilung Finanzen Hegglingen		94'000		39'700		72'379.61
0220	Abteilungen Bauverwaltung, Gemeindegkanzlei, Informatik und zentrale Dienste	871'800	83'000	815'300	73'000	652'073.71	244'787.90
	Nettoaufwand		788'800		742'300		407'285.81
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'000		2'000		2'220.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	642'000		532'000		504'879.41	
3010.09	Erstattungen von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-15'000		-12'000		-19'202.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'000		25'000		6'754.95	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		500		302.40	
3100.00	Büromaterial	10'000		10'000		7'880.75	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'000		10'000		10'895.96	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700		500		1'277.55	
3110.00	Büromöbel und -geräte	8'000		50'000			
3113.00	Hardware	1'500				2'390.19	
3118.00	Immateriellen Anlagen			2'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000		15'000		7'837.20	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	35'000		45'000		18'562.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'000		10'000		9'673.25	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			500			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	32'000		24'000		16'240.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500		1'000		1'395.40	

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	10'000		20'000		10'432.50	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	97'100		79'800		70'533.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		80'000		60'000		241'670.75
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'000		1'000		403.50
4270.00	Bussen						425.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden				10'000		
4910.01	Interne Verrechnung Löhne		2'000		2'000		2'288.65
0223	Informatik	134'000		90'000		62'715.10	
	Nettoaufwand		134'000		90'000		62'715.10
3612.00	Entschädigungen an Informatik/Telefonie Dottikon Hägglingen	134'000		90'000		62'715.10	
0226	Informatik/Telefonie Dottikon Hägglingen	224'000	224'000	138'000	138'000	117'405.50	117'405.50
3113.00	Anschaffung Hardware	60'000					
3113.01	Anschaffung Telefonie					5'255.40	
3118.00	Anschaffung Software	20'000		20'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'000		22'000		21'211.70	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'000		6'000		5'643.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000		1'000		931.80	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	20'000				4'271.40	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	86'000		80'000		71'567.90	
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	6'000		6'000		5'235.15	
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	2'000		2'000		2'288.65	
3910.04	Interne Verrechnung Server-Raum	1'000		1'000		1'000.00	
4612.00	Entschädigung Hägglingen		90'000		48'000		54'690.40
4612.01	Entschädigung Dottikon		134'000		90'000		62'715.10
0290	Gemeindehaus	145'600	116'000	167'200	112'000	188'523.30	113'336.85
	Nettoaufwand		29'600		55'200		75'186.45
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	21'000		17'000		19'413.30	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		2'000		872.10	
3110.00	Büromöbel und -geräte	2'500		18'000		930.00	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'500				2'928.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	35'000		30'000		25'793.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000		2'000		770.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'000		3'000		2'978.35	
3140.00	Unterhalt Grundstücke			3'000			
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	3'500		9'500		41'113.15	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	29'000		35'500		49'802.15	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		2'000			

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten allgemeiner Haushalt	3'400		3'400		3'393.20	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten, allgemeiner Haushalt	37'600		37'600		37'557.90	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	2'400		2'000		2'142.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	1'700		2'200		829.05	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		12'000		10'000		9'755.05
4290.00	Übrige Entgelte		3'000		3'000		2'852.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		100'000		98'000		99'729.80
4910.04	Interne Verrechnung Server-Raum		1'000		1'000		1'000.00
0291	Werkhof Bauamt	69'900		22'700		25'567.40	
	Nettoaufwand		69'900		22'700		25'567.40
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'000		6'000		5'373.65	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500		1'837.50	
3110.00	Büromöbel und -geräte	500		500			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	500		500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'000		4'000		7'579.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	700		700		710.45	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	43'000		500			
3144.00	Unterhalt Hochbauten	8'000		3'000		5'269.85	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500			
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten allgemeiner Haushalt	3'400		3'400		3'407.20	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	1'000		900		758.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	1'300		2'200		631.45	

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	1'000'400	317'900	939'500	331'300	916'449.69	361'433.55
	Nettoaufwand		682'500		608'200		555'016.14
1110	Polizei	255'000	20'000	240'000	25'000	247'032.25	36'591.00
	Nettoaufwand		235'000		215'000		210'441.25
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000		20'000		16'734.25	
3612.00	Entschädigungen an REPOL Wohlen	240'000		220'000		230'298.00	
4270.00	Bussen		20'000		25'000		16'530.00
4612.00	Entschädigung von REPOL Wohlen						20'061.00
1400	Abteilungen Betreibungsamt und Einwohnerkontrolle	366'700	130'000	332'000	150'000	330'140.84	106'028.53
	Nettoaufwand		236'700		182'000		224'112.31
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	79'000		75'000		73'824.67	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					2'826.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500		500		6'900.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200		200		561.40	
3100.00	Büromaterial	500		500		39.75	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					70.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200		200		77.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		500			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	500		500		9'181.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200			
3601.00	Ertragsanteile an den Kanton	45'000		50'000		41'284.85	
3611.00	Entschädigung an den Kanton	1'500		1'500		1'267.87	
3612.00	Entschädigungen an Zivilstandsamt Wohlen	25'000		30'000			
3612.01	Entschädigungen an Kinder- und Erwachsenenschutzdienst (KESD)	200'000		160'000		160'610.05	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'000		1'000		1'125.00	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	12'600		11'900		32'372.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		85'000		110'000		81'050.28
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						150.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter						16'555.95
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		45'000		40'000		8'272.30
1500	Feuerwehr	248'600	133'000	250'000	128'000	258'317.55	179'169.00
	Nettoaufwand		115'600		122'000		79'148.55
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'000		5'000		6'042.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'000		2'500		951.20	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen	-200		-100		-375.65	

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
3612.00	Hydrantenentschädigung	64'800		65'600		65'600.00	
3612.01	Entschädigung an Feuerwehr Wohlen	177'000		177'000		186'100.00	
4200.00	Feuerwehrsteuern		130'000		125'000		132'154.15
4260.00	Rückerstattungen Dritter		3'000		3'000		4'394.85
4612.00	Entschädigungen von Feuerwehr Wohlen						42'620.00
1610	Militärische Verteidigung	19'200		11'700		11'690.05	
	Nettoaufwand		19'200		11'700		11'690.05
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten allgemeiner Haushalt	1'700		1'700		1'690.05	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden	17'500		10'000		10'000.00	
1620	Zivilschutz	93'500	17'500	91'500	14'000	51'917.40	22'293.42
	Nettoaufwand		76'000		77'500		29'623.98
3612.00	Entschädigungen an ZSO	88'000		86'000		48'822.00	
3612.01	Entschädigungen an RFO	4'000		4'000		1'900.00	
3612.02	Entschädigungen an Sanitätshilfsstelle	1'500		1'500		1'195.40	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						60.00
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK		17'500		14'000		13'516.57
4612.01	Entschädigung von RFO						278.00
4612.02	Entschädigung von Sanitätshilfsstelle						8'438.85
1628	Sanitätshilfsstelle	17'400	17'400	14'300	14'300	17'351.60	17'351.60
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'500		500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'000		4'000		2'801.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			100			
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'200		2'200		2'162.45	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	500		500			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	5'200		4'000		11'042.05	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'500		1'500		1'345.45	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		13'000		9'900		12'951.60
4630.00	Beiträge vom Bund		4'400		4'400		4'400.00

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
2	BILDUNG	6'452'800	1'780'600	6'248'600	1'742'300	6'457'167.16	2'645'738.84
	Nettoaufwand		4'672'200		4'506'300		3'811'428.32
2110	Kindergärten	427'000		373'000		660'321.10	3'240.75
	Nettoaufwand		427'000		373'000		657'080.35
3612.00	Schulgelder an Gemeinden und Gemeindeverbänden	135'000		126'000		395'700.00	
3631.00	Besoldungsanteile an Kanton	292'000		247'000		264'621.10	
4632.00	Besoldungsanteile von Gemeinden und Gemeindeverbänden						3'240.75
2120	Primarstufe	1'453'000		1'603'500		2'208'475.45	20'727.00
	Nettoaufwand		1'453'000		1'603'500		2'187'748.45
3612.00	Schulgelder an Gemeinden und Gemeindeverbände	476'000		602'000		1'276'479.00	
3631.00	Besoldungsanteile an Kanton	864'000		888'000		818'973.30	
3637.00	Beiträge an private Haushalte			500			
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allg.	113'000		113'000		113'023.15	
	Haushalt an Gemeinden und Gemeindeverbände						
4632.00	Besoldungsanteile von Gemeinden und Gemeindeverbänden						20'727.00
2130	Oberstufe	1'580'000		1'433'000		1'276'784.05	138'642.94
	Nettoaufwand		1'580'000		1'433'000		1'138'141.11
3612.00	Schulgelder an Gemeinden und Gemeindeverbände	933'000		863'000		722'969.00	
3631.00	Besoldungsanteile an Kanton	567'000		490'000		473'945.60	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner	80'000		80'000		79'869.45	
	Haushalt an Gemeindeverbänden						
4260.00	Rückerstattungen Dritter						100.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden						97'445.94
4632.00	Besoldungsanteile von Gemeinden und Gemeindeverbände						41'097.00
2140	Musikschule	464'700	322'900	464'500	320'000	416'208.60	284'293.50
	Nettoaufwand		141'800		144'500		131'915.10
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	300					
3010.00	Löhne Schulleitung, Sekretariat	49'300		49'000		43'992.00	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	338'000		339'000		310'567.45	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrkräfte	-3'000		-3'000		-9'502.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500		500			
3091.00	Personalwerbung	500		500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		800		400.00	
3104.00	Lehrmittel	300		300		620.35	

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Instrumente	500		500		1'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300		300			
3130.01	Dienstleistungen Dritter (Verbandsbeiträge)	1'500		1'500		1'235.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'000		800		845.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte und Instrumente	2'200		2'000		2'090.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	700		600		733.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'200		1'000		758.00	
3612.00	Verwaltungsentschädigung EG	12'500		12'500		12'500.00	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	58'400		58'200		50'969.00	
4231.00	Elternbeiträge		76'400		73'000		66'737.50
4612.00	Schulgelder von Gemeinden und Gemeindeverbänden		246'500		247'000		217'556.00
2170	Kindergärten Dorf	227'300	30'500	122'700	30'500	90'597.37	201'065.20
	Nettoaufwand		196'800		92'200		
	Nettoertrag					110'467.83	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	19'900		18'900		21'188.55	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000		2'000		3'296.67	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'000		4'500		9'039.10	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	20'000		33'000		11'100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			1'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'000		2'000		1'346.90	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	8'000		9'700			
3144.00	Unterhalt Hochbauten	8'500		13'000		7'860.75	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500		1'000		519.60	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten, allgemeiner Haushalt	160'000		33'900		33'868.80	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	2'400		2'500		2'377.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof			200			
4260.00	Rückerstattungen Dritter		6'000		6'000		6'000.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse		24'500		24'500		24'589.20
4612.00	Schulgelder von Gemeinden und Gemeindeverbänden						170'476.00
2171	Kindergärten Nassacker	42'800		34'300		24'910.05	107'474.00
	Nettoaufwand		42'800		34'300		
	Nettoertrag					82'563.95	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	16'000		16'000		14'274.65	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'500			
3110.00	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	1'000		1'000			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	500		500		551.40	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'000		5'000		5'008.45	

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	600		600		609.40	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	4'000		4'500		1'931.45	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	9'000		2'000		730.70	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		1'000			
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	2'200		2'200		1'804.00	
4612.00	Schulgelder von Gemeinden und Gemeindeverbänden						107'474.00
2172	Schulhaus Hübel	515'500		427'700		373'812.99	624'920.00
	Nettoaufwand		515'500		427'700		
	Nettoertrag					251'107.01	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	116'500		108'000		112'495.04	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'000		14'800		6'940.00	
3099.00	Uebriger Personalaufwand	100		100			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	27'500		25'000		20'253.50	
3110.00	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	8'500		2'000		2'158.30	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	31'500		26'900		5'455.15	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'000		1'000		800.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	58'000		37'000		42'691.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		371.35	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	39'000					
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'500		5'500		6'580.55	
3137.00	Steuern und Abgaben	300				252.00	
3140.00	Unterhalt Grundstücke					646.20	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	13'500		37'000		46'492.95	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	95'000		80'000		44'647.65	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	1'500		1'500			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	22'000		6'000		3'205.75	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			300			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten, allgemeiner Haushalt	65'500		65'500		65'483.10	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	16'200		15'800		14'876.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	900		300		463.00	
4612.00	Schulgelder von Gemeinden und Gemeindeverbänden						624'920.00
2173	Schulhaus Risi	918'500	1'373'200	872'400	1'337'800	813'238.25	1'155'124.05
	Nettoertrag	454'700		465'400		341'885.80	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	233'000		210'000		235'387.77	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3'000		-2'400		-2'650.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'000		15'500		3'727.20	
3099.00	Uebriger Personalaufwand	700		700		710.00	

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
3100.00	Büromaterial	1'000		1'000			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	33'000		30'000		29'619.95	
3110.00	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	9'000		22'000		5'866.50	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	7'000		18'700		3'407.00	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'500		2'500		1'583.20	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	138'000		100'000		94'727.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		2'000		789.11	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	12'500		2'500			
3134.00	Sachversicherungsprämien	16'800		16'000		16'773.55	
3137.00	Steuern und Abgaben	200		200		144.00	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	13'000		9'700		1'506.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	82'500		91'000		71'041.27	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	2'000				1'059.40	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	19'500		11'500		8'941.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		200.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten allgemeiner Haushalt	10'100		10'100		10'126.65	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten, allgemeiner Haushalt	300'000		300'000		300'077.15	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	33'200		30'900		30'193.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof					7.05	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'000		1'000		2'714.90
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2'500		2'500		2'504.45
4472.00	Vergütung für Benützungen Schulhaus Risi		6'000		6'000		1'712.30
4612.00	Schulgelder von Gemeinden und Gemeindeverbänden		1'288'700		1'283'300		1'101'845.00
4920.00	Interne Verrechnung Anteil Kultur		7'500		7'500		7'500.00
4920.01	Interne Verrechnung Anteil Sport		7'500		7'500		7'500.00
4930.00	Interne Verrechnung Heizkosten Gewerberäume - Alterszentrum/Schulhaus Risi		60'000		30'000		31'347.40
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	113'000		108'000		91'469.30	
	Nettoaufwand		113'000		108'000		91'469.30
3632.00	Besoldungsanteile an Gemeinden und Gemeindeverbände	113'000		108'000		91'469.30	
2191	Volksschule Sonstiges	166'000	20'000	187'000	20'000	21'200.00	82'238.80
	Nettoaufwand		146'000		167'000		
	Nettoertrag					61'038.80	
3612.00	Schulgelder an Gemeinden und Gemeindeverbänden	146'000		167'000			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	20'000		20'000		21'200.00	
4512.00	Entnahmen aus Fonds Nachlass Eugen Stammherr		20'000		20'000		20'400.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden						61'838.80

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
2192	Jugendfest			72'500			
	Nettoaufwand				72'500		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			15'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen			55'000			
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten			2'400			
3910.03	Interne Verrechnung Bauamt			100			
2200	Sonderschulen	165'000	30'000	170'000	30'000	156'580.00	24'442.60
	Nettoaufwand		135'000		140'000		132'137.40
3612.00	Schulgelder an HPS	15'000		20'000		13'020.00	
3614.00	Schulgelder an Sonderschulen	150'000		150'000		143'560.00	
4260.00	Elternbeiträge		30'000		30'000		24'442.60
2300	Berufliche Grundbildung	380'000	4'000	380'000	4'000	323'570.00	3'570.00
	Nettoaufwand		376'000		376'000		320'000.00
3631.00	Schulgelder an kant. Schulen	180'000		180'000		126'170.00	
3634.00	Schulgelder an Berufsschulen	200'000		200'000		197'400.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						850.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		4'000		4'000		2'720.00

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	386'700	14'800	340'500	14'800	316'314.55	10'745.00
	Nettoaufwand		371'900		325'700		305'569.55
3210	Bibliothek	92'300		85'400		79'983.40	
	Nettoaufwand		92'300		85'400		79'983.40
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	54'500		50'000		52'523.65	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3'000		-3'000		-3'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500		1'500		545.60	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		500		316.75	
3110.00	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	1'200		500			
3113.00	Hardware	2'000		3'000		1'529.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'000		5'000		3'489.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		1'059.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'200		1'200		1'196.40	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten			500			
3144.00	Unterhalt Hochbauten	2'000		2'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500		182.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'500		2'500		2'150.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					91.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten allgemeiner Haushalt	15'400		15'400		15'346.95	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	5'000		4'800		4'552.00	
3220	Konzert und Theater	16'300		16'400		15'790.55	
	Nettoaufwand		16'300		16'400		15'790.55
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'000		1'100		623.50	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	15'000		15'000		15'000.00	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	200		200		93.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	100		100		74.05	
3290	Kultur, übriges	36'500	8'000	33'200	8'000	26'766.45	4'000.00
	Nettoaufwand		28'500		25'200		22'766.45
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'000		4'000		3'598.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'500		4'000		2'003.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000		1'000		904.40	
3140.00	Unterhalt Grundstücke	4'000		1'000			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'000		6'000		7'770.00	
3636.01	Beiträge aus Kulturfonds	8'000		8'000		4'000.00	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	600		600		539.00	

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	900		1'100		451.30	
3920.00	Interne Verrechnung Benützung Schulhaus Risi	7'500		7'500		7'500.00	
4512.00	Entnahmen aus Kulturfonds Ursula Fischer-Klemm		8'000		8'000		4'000.00
3320	Massenmedien	103'300		99'300		99'308.00	
	Nettoaufwand		103'300		99'300		99'308.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'000		3'000		3'000.00	
3102.00	Amtliches Publikationsorgan	100'000		96'000		96'043.00	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	300		300		265.00	
3410	Sport	44'800		45'800		34'491.50	
	Nettoaufwand		44'800		45'800		34'491.50
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'000		5'000		2'977.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000		7'000		5'578.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'500		4'500		3'050.45	
3140.00	Unterhalt Grundstücke			500			
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	1'000		4'500			
3144.00	Unterhalt Hochbauten	1'000		1'000			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	13'500		13'500		13'500.00	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an private Unternehmungen	1'500		1'500		1'428.55	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	800		800		446.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof					10.60	
3920.00	Interne Verrechnung Benützung Schulhaus Risi	7'500		7'500		7'500.00	
3420	Freizeit	93'500	6'800	60'400	6'800	59'974.65	6'745.00
	Nettoaufwand		86'700		53'600		53'229.65
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	20'000		18'000		20'441.65	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100		100		1'435.45	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500		1'500		1'195.45	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'000		4'000		4'881.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100		100		40.00	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	17'500		7'500		3'632.45	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	25'000		4'500		6'036.25	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten allgemeiner Haushalt	16'600		16'600		16'522.30	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	3'200		2'800		3'062.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	5'500		5'300		2'727.20	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		3'000		3'000		3'000.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV (Schreibergärten)		3'800		3'800		3'745.00

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
4	GESUNDHEIT	796'400		790'000		694'739.15	
	Nettoaufwand		796'400		790'000		694'739.15
4110	Spitäler					20.00	
	Nettoaufwand						20.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter					20.00	
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	612'100		610'100		518'524.75	
	Nettoaufwand		612'100		610'100		518'524.75
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100		100		100.00	
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	12'000		10'000		9'119.10	
3631.00	Beiträge an den Kanton	600'000		600'000		474'305.65	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen					35'000.00	
4210	Ambulante Krankenpflege	167'100		161'200		160'619.25	
	Nettoaufwand		167'100		161'200		160'619.25
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100		200		50.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	21'000		20'000		19'775.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500		500		500.00	
3636.01	Beiträge an Spitex	145'000		140'000		140'055.75	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	500		500		238.50	
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	1'000		2'500		214.10	
	Nettoaufwand		1'000		2'500		214.10
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		2'000		214.10	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			500			
4330	Schulgesundheitsdienst	15'000		15'000		14'361.05	
	Nettoaufwand		15'000		15'000		14'361.05
3136.00	Honorare Zahnärzte und Schularzt	15'000		15'000		14'361.05	
4340	Lebensmittelkontrolle	1'200		1'200		1'000.00	
	Nettoaufwand		1'200		1'200		1'000.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'000		1'000		1'000.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	200		200			

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
5	SOZIALE SICHERHEIT	3'481'100	814'500	3'117'200	714'000	2'980'282.11	713'125.81
	Nettoaufwand		2'666'600		2'403'200		2'267'156.30
5240	Leistungen an Invalide	500		500		420.00	
	Nettoaufwand		500		500		420.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500		500		420.00	
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	28'600		29'000		27'415.81	
	Nettoaufwand		28'600		29'000		27'415.81
3612.00	Entschädigung an Abteilung SVA Hägglingen Dottikon	28'600		29'000		27'415.81	
5350	Leistungen an das Alter	31'500	4'000	40'500	4'000	22'453.80	
	Nettoaufwand		27'500		36'500		22'453.80
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		500		480.00	
3171.00	Seniorenveranstaltungen	6'000		20'000		2'790.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	25'000		20'000		19'183.80	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		4'000		4'000		
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	150'000	25'000	110'000	35'000	96'839.50	21'148.40
	Nettoaufwand		125'000		75'000		75'691.10
3130.00	Inkasso-Kosten	20'000		15'000		19'188.50	
3637.00	Vorschüsse Kinderalimente	130'000		95'000		77'651.00	
4260.00	Rückerstattungen Kinderalimente		25'000		35'000		21'148.40
5440	Jugendschutz	94'200		73'300		70'665.00	1'122.80
	Nettoaufwand		94'200		73'300		69'542.20
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'000		1'000		750.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100		100			
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	80'000		60'000		57'432.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	10'000		10'000		10'417.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'900		2'000		2'000.00	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	100		100		66.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						1'122.80

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
5441	Kinder- und Jugendheime					43'800.00	
	Nettoaufwand						43'800.00
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					43'800.00	
5450	Leistungen an Familien	20'800		15'800		845.95	
	Nettoaufwand		20'800		15'800		845.95
3130.00	Dienstleistungen Dritter	600		600		531.95	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200		200		314.00	
3637.00	Elternschaftsbeihilfe	20'000		15'000			
5452	Leistungen Kinderbetreuungsgesetz	10'000		15'000			
	Nettoaufwand		10'000		15'000		
3637.00	Beiträge an private Haushalte	10'000		15'000			
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	1'308'000	350'000	1'208'000	350'000	1'188'847.43	461'432.61
	Nettoaufwand		958'000		858'000		727'414.82
3631.00	Beiträge an den Kanton	8'000		8'000		5'389.00	
3637.01	Materielle Hilfe Schweizer/Ausländer	1'300'000		1'200'000		1'183'458.43	
4260.01	Rückerstattungen Materielle Hilfe Schweizer/Ausländer		350'000		350'000		458'865.86
4611.00	Entschädigungen vom Kanton						2'566.75
5730	Asylwesen	404'800	430'000	280'000	320'000	259'247.57	218'487.00
	Nettoaufwand						40'760.57
	Nettoertrag	25'200		40'000			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	30'000					
3637.01	Beiträge an anerkannte Flüchtlinge	200'000		280'000		259'247.57	
3637.02	Beiträge an Flüchtlinge Schutzstatus S	170'000					
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	4'800					
4260.01	Rückerstattungen Flüchtlinge		20'000		30'000		20'533.65
4610.01	Entschädigungen vom Bund Flüchtlinge		340'000		250'000		171'599.25
4610.02	Betreuungs- und Verwaltungspauschale		70'000		40'000		26'354.10
5790	Fürsorge, übriges	1'426'700	5'500	1'345'100	5'000	1'269'747.05	10'935.00
	Nettoaufwand		1'421'200		1'340'100		1'258'812.05
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	168'000		160'000		152'231.85	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-3'000		-3'000.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000		1'000		4'491.20	
3099.00	Uebrigere Personalaufwand	200		200		150.00	

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
3100.00	Büromaterial	500		200		731.30	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					57.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000		2'000		850.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	11'000					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'000		22'000		7'525.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200			
3611.00	Entschädigungen an den Kanton					8'202.50	
3631.00	Beiträge an den Kanton	1'026'000		955'000		916'413.45	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'000		10'000		9'740.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	175'000		175'000		150'000.00	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	26'800		22'500		22'354.00	
4631.00	Beiträge vom Kanton		5'500		5'000		10'935.00
5920	Hilfsaktionen im Inland	6'000					
	Nettoaufwand		6'000				
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'000					

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	663'800	15'400	721'700	5'700	668'605.04	10'723.40
	Nettoaufwand		648'400		716'000		657'881.64
6130	Kantonsstrassen, übrige	192'900		248'600		205'958.80	
	Nettoaufwand		192'900		248'600		205'958.80
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'000		8'000		10'233.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'300		1'000		1'285.90	
3141.00	Unterhalt Strassen	31'000		30'500		31'650.10	
3631.00	Beiträge an den Kanton			50'000		5'000.00	
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an den Kanton	146'200		155'000		154'881.80	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	1'600		1'300		1'533.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	2'800		2'800		1'374.40	
6150	Gemeindestrassen	465'900	13'400	467'100	3'700	458'192.74	3'532.50
	Nettoaufwand		452'500		463'400		454'660.24
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	60'000		67'000		48'504.89	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-4'800		-4'800		-4'800.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'500					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14'000		11'000		13'657.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100		500			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	8'000		5'500		7'380.15	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	56'000		45'000		39'701.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		2'500		200.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	15'000		30'000		38'742.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		95.60	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	159'000		155'000		188'612.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	2'000		1'500		2'979.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		500		564.85	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	3'000		2'500		2'487.85	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege	100'500		101'800		80'890.10	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV, allgemeiner Haushalt	25'700		25'700		25'655.40	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	8'100		9'800		6'963.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	13'200		13'500		6'556.45	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'000		1'000		877.50
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		7'000		2'700		2'655.00
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		5'400				

b) Erfolgsrechnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges						5'077.55
	Nettoertrag					5'077.55	
4240.00	Verkauf Tageskarten SBB						5'077.55
6330	Sonstige Transportsysteme	5'000	2'000	6'000	2'000	4'453.50	2'113.35
	Nettoaufwand		3'000		4'000		2'340.15
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	5'000		6'000		4'453.50	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		1'000		1'000		1'113.35
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen		1'000		1'000		1'000.00

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'860'700	1'880'100	1'899'200	1'890'200	1'791'987.73	1'577'479.64
	Nettoaufwand				9'000		214'508.09
	Nettoertrag	19'400					
7100	Wasserversorgung	4'000		2'000		1'242.30	
	Nettoaufwand		4'000		2'000		1'242.30
3120.00	Wasser öffentliche Brunnen	4'000		2'000		1'242.30	
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	673'100	673'100	674'600	674'600	653'013.65	653'013.65
3010.00	Löhne Betriebspersonals	40'000		40'000		36'428.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500		1'500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	100		100		110.00	
3100.00	Büromaterial	1'000		1'000		324.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		573.15	
3101.01	Wasserankauf	170'000		170'000		143'741.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'500		1'500			
3111.00	Anschaffung Apparate, Geräte, Maschinen	7'200		7'200		42'503.95	
3120.02	Energie	15'000		12'000		12'151.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'500		16'500		7'021.65	
3132.00	Honorar Wasserproben	2'000		5'000		1'734.80	
3132.01	Honorare Fachexperten	29'500		37'000		30'340.65	
3134.00	Versicherungsprämien	1'300		1'300		1'388.90	
3137.00	Steuern und Abgaben	200		400		160.00	
3140.00	Unterhalt Grundstücken	3'000		1'000		377.50	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	77'000		76'000		60'629.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	1'300				1'300.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Geräte, Maschinen	5'000		4'500		4'017.70	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'000		3'000		500.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	300		300		300.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					861.41	
3192.00	Grundwasser-Konzession	25'000		30'000		14'115.30	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'500		4'000		3'971.30	
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	123'000		125'600		117'919.90	
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	1'900		1'900		1'877.80	
3612.00	Verwaltungsentschädigung EG	27'500		27'500		27'500.00	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	2'000		2'000			
3612.02	Interne Verrechnung Soziallasten	5'700		4'500		4'988.00	
3612.03	Interne Verrechnung Werkhof	8'200		2'800		4'038.35	
4240.00	Wasserverkauf inkl. Grundgebühren		550'000		550'000		530'753.60
4240.01	Wasserverkauf Bauwasser		1'000		1'000		578.75

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
4240.02	Dienstleistung Ablesung Stromzähler		11'000		11'000		11'236.65
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'000		1'000		3'847.10
4612.00	Hydrantenentschädigung		64'800		65'600		65'600.00
4631.00	Beiträge AGV Löschfonds		18'100		16'200		16'200.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		3'200		3'200		3'200.00
4660.71	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		24'000		26'600		21'597.55
9010.00	Ertragsüberschuss Spezialfinanzierung	97'400		97'500		134'136.59	
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	590'800	590'800	587'100	587'100	583'427.40	583'427.40
3010.00	Löhne Betriebspersonals	6'000		6'000		4'231.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500		1'500			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		500			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500			
3113.00	Hardware			500			
3120.00	Ver- und Entsorgung (allgemein)	300		200		165.45	
3120.01	Ver- und Entsorgung RKB Dottikon	2'500		2'000		1'361.55	
3120.02	Ver- und Entsorgung RKB Dintikon-Dottikon-Villmergen	2'500		2'000		1'653.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (allgemein)	3'000		500		83.35	
3130.01	Dienstleistungen Dritter RKB Dottikon	500		500		278.55	
3130.02	Dienstleistungen Dritter RKB Dintikon-Dottikon-Villmergen	500		500			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter Fachexperten etc. (allgemein)	31'000		32'500		23'952.25	
3134.01	Sachversicherungsprämien RKB Dottikon	1'200		1'200		1'133.10	
3134.02	Sachversicherungsprämien RKB Dintikon-Dottikon-Villmergen	1'200		1'200		1'134.40	
3137.00	Steuern und Abgaben	200		400		235.00	
3143.00	Baulicher Unterhalt Tiefbauten (allgemein)	78'000		75'500		25'292.15	
3143.01	Baulicher Unterhalt RKB Dottikon	2'000		1'500		3'694.40	
3143.02	Baulicher Unterhalt RKB Dintikon-Dottikon-Villmergen	2'000		1'500		3'082.50	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	500		500		500.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					1'042.84	
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten, spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	101'100		102'200		100'547.80	
3612.00	Verwaltungsentschädigung EG	25'000		25'000		25'000.00	
3612.01	Entschädigung ARA Falkenmatt	208'000		132'000		130'965.00	
3612.02	Interne Verrechnung Soziallasten	1'000		900		634.00	
3612.03	Interne Verrechnung Werkhof	1'100		1'400		557.05	
3660.21	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge spezialfinanzierte Gemeindebetriebe an Verbände	120'700		120'700		120'683.40	
4240.00	Abwasserbenützungsgebühren inkl. Grundgebühren		450'000		450'000		454'569.05
4240.01	Abgeltung Strassenentwässerung		59'200		59'200		59'200.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		100		100		71.70

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		9'000		8'000		9'753.65
4660.71	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		65'000		69'800		59'833.00
9010.00	Ertragsüberschuss Spezialfinanzierung			75'900		137'199.11	
9011.00	Aufwandüberschuss Spezialfinanzierung		7'500				
7300	Abfallwirtschaft	79'700	2'500	91'000	2'500	84'057.69	2'036.55
	Nettoaufwand		77'200		88'500		82'021.14
3631.00	Tierkörperentsorgung	2'500		2'500		2'071.35	
3632.00	Zuschuss Abfallwirtschaft	75'700		87'000		80'053.59	
3632.01	Beiträge Tierkadaversammelstelle	1'500		1'500		1'932.75	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'500		2'500		2'036.55
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	345'700	345'700	357'000	357'000	331'550.54	331'550.54
3010.00	Löhne Betriebspersonals	41'000		40'000		36'318.25	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'500		6'500		4'269.74	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000		1'500		1'185.00	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'500		11'500		10'048.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					347.10	
3130.01	Hauskehricht/Sperrgut, Transport	60'000		60'000		58'590.25	
3130.02	Hauskehricht/Sperrgut, Verbrennung	60'000		60'000		58'417.80	
3130.03	Grüngut, Transport und Verwertung	100'000		100'000		99'994.55	
3130.05	Glas Recycling	6'000		6'000		5'120.25	
3130.06	Metalle	3'000		3'000		2'840.00	
3130.07	Übrige Abfallarten	2'000		2'300		1'766.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter Fachexperten etc. (allgemein)			1'000			
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	1'000		1'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'500		4'500		247.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'500		4'000		3'130.80	
3612.00	Verwaltungsentschädigung EG	37'500		37'500		37'500.00	
3612.02	Interne Verrechnung Soziallasten	5'500		5'200		4'857.00	
3612.03	Interne Verrechnung Werkhof	6'700		7'000		3'327.10	
3636.00	Beiträge Papiersammlungen	4'000		6'000		3'591.20	
4240.00	Abfallgebühren		250'000		250'000		223'931.50
4260.00	Rückerstattungen Dritter		20'000		20'000		27'365.45
4270.00	Bussen						200.00
4632.00	Zuschuss eigene Gemeinde (7300.3632.00)		75'700		87'000		80'053.59

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
7410	Gewässerverbauungen	43'400		52'100		27'449.40	575.00
	Nettoaufwand		43'400		52'100		26'874.40
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'000		4'000		1'556.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		670.85	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	2'000		8'500		4'541.20	
3631.00	Beiträge an den Kanton	25'000		25'000		8'202.90	
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allg. Haushalt an den Kanton	12'000		12'000		12'028.15	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	500		600		233.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	400		1'500		216.35	
4631.00	Beiträge vom Kanton						575.00
7500	Arten- und Landschaftsschutz	3'700		6'200		2'072.75	
	Nettoaufwand		3'700		6'200		2'072.75
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		1'500		53.10	
3140.00	Unterhalt Grundstücke	1'500		3'000		319.65	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'700		1'700		1'700.00	
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	15'000	252'000	15'000	252'000	35'103.25	
	Nettoaufwand						35'103.25
	Nettoertrag	237'000		237'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter Fachexperten etc.	15'000		15'000		22'754.60	
3140.00	Unterhalt Grundstücke					12'348.65	
4630.00	Beiträge vom Bund		144'000		144'000		
4631.00	Beiträge vom Kanton		108'000		108'000		
7710	Friedhof und Bestattung	83'400	12'000	92'000	13'000	57'734.55	6'876.50
	Nettoaufwand		71'400		79'000		50'858.05
3010.00	Löhne des Betriebspersonals	25'000		30'000		18'742.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		285.30	
3120.00	Ver- und Entsorgung	1'000		1'000		1'032.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'000		25'000		19'660.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		72.80	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	10'000		11'500		210.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	500		500			
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten, allgemeiner Haushalt	12'700		12'700		12'670.10	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	4'000		4'700		2'807.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	4'600		6'000		2'253.50	
4240.00	Grabplatzgebühren		2'000		3'000		800.00

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
4260.00	Rückerstattungen Dritter		10'000		10'000		6'076.50
7790	Umweltschutz, übriges	5'400		5'700		4'268.65	
	Nettoaufwand		5'400		5'700		4'268.65
3010.00	Löhne des Betriebspersonals	4'000		4'000		3'365.05	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			200			
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	600		600		504.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	800		900		399.60	
7900	Raumordnung	16'500	4'000	16'500	4'000	12'067.55	
	Nettoaufwand		12'500		12'500		12'067.55
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		500		426.05	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	6'000		6'000		1'809.00	
3612.00	Entschädigung an Regionalplanung	10'000		10'000		9'832.50	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		4'000		4'000		

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
8	VOLKSWIRTSCHAFT	15'000	90'500	2'600	90'500	14'263.30	90'598.50
	Nettoertrag	75'500		87'900		76'335.20	
8120	Strukturverbesserungen	12'400				11'687.30	
	Nettoaufwand		12'400				11'687.30
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	8'000				11'687.30	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten allgemeiner Haushalt	4'400					
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	2'400	500	2'400	500	2'376.00	190.00
	Nettoaufwand		1'900		1'900		2'186.00
3010.00	Löhne des Verwaltungspersonals	2'000		2'000		2'000.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	200		200		200.00	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	200		200		176.00	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		500		500		190.00
8710	Elektrizität	200	90'000	200	90'000	200.00	90'408.50
	Nettoertrag	89'800		89'800		90'208.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200		200		200.00	
4120.00	Konzessionen		90'000		90'000		90'408.50

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	769'800	12'053'200	721'900	11'470'400	1'985'078.48	11'492'792.05
	Nettoertrag	11'283'400		10'748'500		9'507'713.57	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	100'000	9'295'000	120'000	8'595'000	-29'562.50	9'161'041.75
	Nettoertrag	9'195'000		8'475'000		9'190'604.25	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen (Erhöhung Delkredere)	10'000		10'000			
3180.09	Wertberichtigungen auf Forderungen (Senkung Delkredere)					-31'312.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	100'000		120'000		29'633.60	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen	-10'000		-10'000		-27'884.10	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		6'510'000		6'100'000		6'343'764.52
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen Vorjahre		530'000		625'000		521'201.47
4000.30	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-5'000		-5'000		-5'000.35
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		510'000		475'000		495'136.43
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen Vorjahre		50'000		50'000		45'814.93
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		500'000		450'000		516'122.30
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		1'200'000		900'000		1'244'002.45
9101	Sondersteuern	5'000	205'000	5'000	205'000	4'930.00	253'672.05
	Nettoertrag	200'000		200'000		248'742.05	
3601.00	Ertragsanteile an den Kanton	5'000		5'000		4'930.00	
4000.20	Nachsteuern und Bussen natürliche Personen		10'000		10'000		23'770.95
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		150'000		150'000		192'994.55
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		15'000		15'000		6'666.55
4033.00	Hundetaxen		30'000		30'000		30'240.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich		800'200		862'000		929'700.00
	Nettoertrag	800'200		862'000		929'700.00	
4621.50	Innerkantonaler Finanzausgleich vom Kanton an die Gemeinden		691'000		771'000		839'000.00
4621.60	Feinausgleich Aufgabenverschiebung		109'200		91'000		90'700.00
9610	Zinsen	3'000	20'000	3'000	20'000	2'936.24	18'876.50
	Nettoertrag	17'000		17'000		15'940.26	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	3'000		3'000		2'450.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand					486.24	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		20'000		20'000		18'276.50
4402.00	Zinsen Finanzanlagen						600.00

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens		3'600		3'600		3'550.00
	Nettoertrag	3'600		3'600		3'550.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		3'600		3'600		3'550.00
9631	Gewerberäume - Alterszentrum	226'600	781'500	195'900	771'500	184'033.19	759'460.00
	Nettoertrag	554'900		575'600		575'426.81	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	26'000		29'000		23'770.05	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	83'000		92'000		87'785.90	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'500		3'500		1'094.30	
3431.20	Anschaffungen Mobilien	10'000		2'000		1'484.05	
3431.30	Unterhalt Mobilien	1'500		1'500		1'612.50	
3431.40	Mieten und Benützungskosten					156.80	
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur					7.00	
3439.10	Ver- und Entsorgung	25'000		20'000		18'734.65	
3439.30	Sachversicherungsprämien	8'000		8'000		8'700.90	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	4'500		4'500		5'654.64	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	3'100		3'800		2'746.20	
3910.03	Interne Verrechnung Bauamt	2'000		1'600		938.80	
3930.00	Interne Verrechnung Heizkosten Gewerberäume - Alterszentrum/Schulhaus Risi	60'000		30'000		31'347.40	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						172.55
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		680'000		680'000		675'221.00
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV		100'000		90'000		82'721.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		1'500		1'500		1'345.45
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'500		2'000		783.45
	Nettoertrag	1'500		2'000		783.45	
4699.00	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'500		2'000		783.45
9901	Werkhof	50'200	50'200	49'000	49'000	24'905.30	24'905.30
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500		2'300		788.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'000		11'000		10'784.85	
3111.00	Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'500		15'000		3'959.95	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'500		1'500		993.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		683.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'000		4'000		3'707.40	
3137.00	Steuern und Abgaben	2'000		2'000		1'623.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'000		11'500		1'979.60	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	400		400		385.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		300			

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
4260.00	Rückerstattungen Dritter						50.00
4612.03	Interne Verrechnung Werkhof Spezialfinanzierungen		16'000		11'200		7'922.50
4910.03	Interne Verrechnung Werkhof Einwohnergemeinde		34'200		37'800		16'932.80
9905	Allgemeine Personalkosten	385'000	385'000	349'000	349'000	340'803.00	340'803.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	160'000		150'000		146'013.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	140'000		120'000		126'083.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	12'000		8'000		11'135.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	38'000		38'000		36'998.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	20'000		18'000		17'172.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand	15'000		15'000		3'400.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		4'000		2'000		5'017.25
4612.02	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		12'200		10'600		12'000.55
4910.02	Aufteilung allgemeine Personalkosten		368'800		336'400		323'785.20
9990	Abschluss		511'200		613'300	1'457'033.25	
	Nettoaufwand						1'457'033.25
	Nettoertrag	511'200		613'300			
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					1'457'033.25	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		511'200		613'300		
	Total Aufwand	18'025'500		17'179'400		17'967'282.67	
	Total Ertrag		18'025'500		17'179'400		17'967'282.67
	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss						

c) Artengliederung Zusammenzug

		Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
3	Aufwand	17'928'100		17'006'000		16'238'913.72	
30	Personalaufwand	2'984'800		2'774'400		2'616'296.14	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'909'000		2'803'600		2'184'601.86	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'004'400		878'900		848'436.45	
34	Finanzaufwand	138'500		134'500		128'166.98	
36	Transferaufwand	10'408'900		9'990'900		10'069'712.79	
39	Interne Verrechnungen	482'500		423'700		391'699.50	
4	Ertrag		17'506'800		16'566'100		17'967'282.67
40	Fiskalertrag		9'500'000		8'800'000		9'414'713.80
41	Regalien und Konzessionen		90'000		90'000		90'408.50
42	Entgelte		2'295'700		2'294'300		2'533'897.60
44	Finanzertrag		947'400		931'100		915'304.25
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		45'500		42'000		37'916.57
46	Transferertrag		4'145'700		3'985'000		4'583'342.45
49	Interne Verrechnungen		482'500		423'700		391'699.50
9	Abschlusskonten	97'400	518'700	173'400	613'300	1'728'368.95	
90	Abschluss Erfolgsrechnung	97'400	518'700	173'400	613'300	1'728'368.95	
	Total Aufwand	18'025'500		17'179'400		17'967'282.67	
	Total Ertrag		18'025'500		17'179'400		17'967'282.67
	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss						

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
3	Aufwand	17'928'100		17'006'000		16'238'913.72	
30	Personalaufwand	2'984'800		2'774'400		2'616'296.14	
300	Behörden und Kommissionen	133'800		133'500		124'087.50	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	133'800		133'500		124'087.50	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'085'000		1'886'000		1'805'978.04	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'085'000		1'886'000		1'805'978.04	
302	Löhne der Lehrkräfte	335'000		336'000		301'065.45	
3020	Löhne der Lehrkräfte	335'000		336'000		301'065.45	
305	Arbeitgeberbeiträge	370'000		334'000		340'229.50	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	160'000		150'000		146'013.45	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	140'000		120'000		126'083.50	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	12'000		8'000		11'135.00	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	38'000		38'000		36'998.35	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	20'000		18'000		19'999.20	
309	Übriger Personalaufwand	61'000		84'900		44'935.65	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	42'700		66'300		39'141.85	
3091	Personalwerbung	500		500			
3099	Übriger Personalaufwand	17'800		18'100		5'793.80	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'909'000		2'803'600		2'184'601.86	
310	Material- und Warenaufwand	435'700		421'600		376'415.98	
3100	Büromaterial	17'000		16'700		12'223.90	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	284'100		273'600		237'690.21	
3102	Drucksachen, Publikationen	132'100		129'000		123'872.42	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	2'200		2'000		2'009.10	
3104	Lehrmittel	300		300		620.35	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	202'900		231'300		110'884.84	
3110	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	31'200		94'500		10'551.80	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	82'200		93'300		87'468.15	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'000		5'000		3'377.60	
3113	Hardware	64'500		16'500		9'487.29	
3118	Immateriellen Anlagen	20'000		22'000			

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	368'100		291'700		259'719.35	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	368'100		291'700		259'719.35	
313	Dienstleistungen und Honorare	746'400		709'100		640'207.34	
3130	Dienstleistungen Dritter	453'600		449'200		417'079.64	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	216'000		184'800		149'309.45	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	6'000		6'000		5'643.50	
3134	Sachversicherungsprämien	52'900		51'100		51'399.70	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	15'000		15'000		14'361.05	
3137	Steuern und Abgaben	2'900		3'000		2'414.00	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	746'300		687'400		627'437.42	
3140	Unterhalt Grundstücken	8'500		8'500		13'692.00	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	198'000		185'500		231'950.20	
3142	Unterhalt Wasserbau	2'000		8'500		4'541.20	
3143	Unterhalt Tiefbauten	273'500		250'400		187'585.60	
3144	Unterhalt Hochbauten	264'300		234'500		189'668.42	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	223'400		183'900		135'588.85	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	4'500		3'000		1'059.40	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	69'700		46'500		21'748.45	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	20'000				4'271.40	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	129'200		134'400		108'509.60	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	3'700		3'200		3'172.90	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	300		300		300.00	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	3'000		2'500		2'487.85	
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	400		400		385.05	
317	Spesenentschädigungen	46'700		115'000		37'033.03	
3170	Reisekosten und Spesen	40'700		95'000		34'243.03	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	6'000		20'000		2'790.00	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	101'800		122'400		-27'082.70	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	10'000		10'000		-31'312.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	91'800		112'400		4'229.30	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	34'000		38'000		21'224.85	
3192	Abgeltung von Rechten	25'000		30'000		14'115.30	
3199	Übriger Betriebsaufwand	9'000		8'000		7'109.55	

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'004'400		878'900		848'436.45	
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	1'004'400		878'900		848'436.45	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	1'004'400		878'900		848'436.45	
34	Finanzaufwand	138'500		134'500		128'166.98	
340	Zinsaufwand	3'000		3'000		2'450.00	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	3'000		3'000		2'450.00	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	135'500		131'500		125'230.74	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	83'000		92'000		87'785.90	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	15'000		7'000		4'347.65	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	37'500		32'500		33'097.19	
349	Verschiedener Finanzaufwand					486.24	
3499	Übriger Finanzaufwand					486.24	
36	Transferaufwand	10'408'900		9'990'900		10'069'712.79	
360	Ertragsanteile an Dritte	50'000		55'000		46'214.85	
3601	Ertragsanteile an den Kanton	50'000		55'000		46'214.85	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	3'650'800		3'569'400		4'071'069.70	
3611	Entschädigungen an den Kanton	59'500		67'500		60'769.97	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	3'441'300		3'351'900		3'866'739.73	
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	150'000		150'000		143'560.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	6'234'700		5'884'300		5'470'513.74	
3631	Beiträge an den Kanton	3'564'500		3'445'500		3'095'092.35	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	190'200		196'500		173'455.64	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	210'000		210'000		242'817.00	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	5'000		6'000		48'253.50	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	238'300		224'100		217'774.75	
3637	Beiträge an private Haushalte	2'026'700		1'802'200		1'693'120.50	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	473'400		482'200		481'914.50	
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	473'400		482'200		481'914.50	
39	Interne Verrechnungen	482'500		423'700		391'699.50	
391	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	407'500		378'700		345'352.10	

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	407'500		378'700		345'352.10	
392	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	15'000		15'000		15'000.00	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	15'000		15'000		15'000.00	
393	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	60'000		30'000		31'347.40	
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	60'000		30'000		31'347.40	

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
4	Ertrag		17'506'800		16'566'100		17'967'282.67
40	Fiskalertrag		9'500'000		8'800'000		9'414'713.80
400	Direkte Steuern natürliche Personen		8'105'000		7'705'000		7'940'810.25
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		7'045'000		6'730'000		6'883'736.59
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		560'000		525'000		540'951.36
4002	Quellensteuern natürliche Personen		500'000		450'000		516'122.30
401	Direkte Steuern juristische Personen		1'200'000		900'000		1'244'002.45
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		1'200'000		900'000		1'244'002.45
402	Übrige Direkte Steuern		165'000		165'000		199'661.10
4022	Vermögensgewinnsteuern		150'000		150'000		192'994.55
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		15'000		15'000		6'666.55
403	Besitz- und Aufwandsteuern		30'000		30'000		30'240.00
4033	Hundetaxen		30'000		30'000		30'240.00
41	Regalien und Konzessionen		90'000		90'000		90'408.50
412	Konzessionen		90'000		90'000		90'408.50
4120	Konzessionen		90'000		90'000		90'408.50
42	Entgelte		2'295'700		2'294'300		2'533'897.60
420	Ersatzabgaben		130'000		125'000		132'154.15
4200	Ersatzabgaben		130'000		125'000		132'154.15
421	Gebühren für Amtshandlungen		210'000		205'000		371'064.75
4210	Gebühren für Amtshandlungen		210'000		205'000		371'064.75
423	Schul- und Kursgelder		76'400		73'000		66'737.50
4231	Kursgelder		76'400		73'000		66'737.50
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'323'200		1'324'200		1'286'297.10
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'323'200		1'324'200		1'286'297.10
426	Rückerstattungen		533'100		539'100		657'637.10
4260	Rückerstattungen Dritter		533'100		539'100		657'637.10

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
427	Bussen		20'000		25'000		17'155.00
4270	Bussen		20'000		25'000		17'155.00
429	Übrige Entgelte		3'000		3'000		2'852.00
4290	Übrige Entgelte		3'000		3'000		2'852.00
44	Finanzertrag		947'400		931'100		915'304.25
440	Zinsertrag		20'000		20'000		18'876.50
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		20'000		20'000		18'276.50
4402	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen						600.00
443	Liegenschaftenertrag FV		783'600		773'600		761'492.00
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		683'600		683'600		678'771.00
4439	Übriger Liegenschaftenertrag FV		100'000		90'000		82'721.00
447	Liegenschaftenertrag VV		143'800		137'500		134'935.75
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		137'800		131'500		133'223.45
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		6'000		6'000		1'712.30
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		45'500		42'000		37'916.57
450	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital		17'500		14'000		13'516.57
4501	Entnahmen aus Fonds des FK		17'500		14'000		13'516.57
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		28'000		28'000		24'400.00
4512	Entnahmen Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK		28'000		28'000		24'400.00
46	Transferertrag		4'145'700		3'985'000		4'583'342.45
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		2'895'100		2'655'800		3'390'000.11
4610	Entschädigungen vom Bund		410'000		290'000		197'953.35
4611	Entschädigungen vom Kanton		5'900		500		2'782.10
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		2'479'200		2'365'300		3'189'264.66
462	Finanz- und Lastenausgleich		800'200		862'000		929'700.00
4621	Finanz- und Lastenausgleich vom Kanton		800'200		862'000		929'700.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		359'900		368'800		181'428.34

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
4630	Beiträge vom Bund		148'400		148'400		4'400.00
4631	Beiträge vom Kanton		131'600		129'200		27'710.00
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		78'900		90'200		148'318.34
4635	Beiträge von privaten Unternehmungen		1'000		1'000		1'000.00
466	Auflösung passivierte Investitionsbeiträge		89'000		96'400		81'430.55
4660	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge		89'000		96'400		81'430.55
469	Verschiedener Transferertrag		1'500		2'000		783.45
4699	Rückverteilungen		1'500		2'000		783.45
49	Interne Verrechnungen		482'500		423'700		391'699.50
491	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		407'500		378'700		345'352.10
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		407'500		378'700		345'352.10
492	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		15'000		15'000		15'000.00
4920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		15'000		15'000		15'000.00
493	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		60'000		30'000		31'347.40
4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		60'000		30'000		31'347.40

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
9	Abschlusskonten	97'400	518'700	173'400	613'300	1'728'368.95	
90	Abschluss Erfolgsrechnung	97'400	518'700	173'400	613'300	1'728'368.95	
900	Abschluss Erfolgsrechnung		511'200		613'300	1'457'033.25	
9000	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					1'457'033.25	
9001	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		511'200		613'300		
901	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK	97'400	7'500	173'400		271'335.70	
9010	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	97'400		173'400		271'335.70	
9011	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss		7'500				
	Total Aufwand	18'025'500		17'179'400		17'967'282.67	
	Total Ertrag		18'025'500		17'179'400		17'967'282.67
	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss						

a) Zusammenzug

		Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2022 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2021 Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoausgaben	55'000	55'000	62'000	62'000	36'594.50	36'594.50
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG						
2	BILDUNG Nettoausgaben	110'000	110'000	335'000	335'000	860'437.56	860'437.56
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT						
4	GESUNDHEIT						
5	SOZIALE SICHERHEIT						
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Nettoausgaben	355'000	355'000	50'000	50'000	28'754.75	28'754.75
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoausgaben Nettoeinnahmen	460'000	300'000 160'000	370'000	300'000 70'000	30'073.05 27'087.50	57'160.55
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoausgaben					107'492.95	107'492.95
9	FINANZEN Nettoeinnahmen	300'000 680'000	980'000	300'000 517'000	817'000	57'160.55 1'006'192.26	1'063'352.81
	Total Investitionsausgaben	1'280'000		1'117'000		1'120'513.36	
	Total Investitionseinnahmen		1'280'000		1'117'000		1'120'513.36
	Nettoinvestition						
	Überschuss Investitionsrechnung						

b) Investitionsrechnung

		Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2022 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2021 Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	55'000		62'000		36'594.50	
	Nettoausgaben		55'000		62'000		36'594.50
0220	Abteilungen Bauverwaltung, Gemeindkanzlei, Informatik und zentrale Dienste	55'000		62'000		36'594.50	
	Nettoausgaben		55'000		62'000		36'594.50
5200.00	Geschäftsverwaltungssystem; GV 16.11.18; Kredit Fr. 125'000	25'000		32'000		36'594.50	
5200.01	Aufarbeitung Gemeinderatsarchiv; GV 19.11.21; Kredit Fr. 108'000	30'000		30'000			

b) Investitionsrechnung		Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2022 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2021 Einnahmen
2	BILDUNG	110'000		335'000		860'437.56	
	Nettoausgaben		110'000		335'000		860'437.56
2170	Kindergärten Dorf					860'437.56	
	Nettoausgaben						860'437.56
5040.04	Neubau Dreifachkindergarten, GV 17.11.17; Kredit Fr. 3'800'000					860'437.56	
2173	Schulhaus Risi	110'000		335'000			
	Nettoausgaben		110'000		335'000		
5040.03	Instandstellungsarbeiten im Schulhaus Risi; GV 19.11.21; Kredit Fr. 445'000	110'000		335'000			

b) Investitionsrechnung

		Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2022 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2021 Einnahmen
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	355'000		50'000		28'754.75	
	Nettoausgaben		355'000		50'000		28'754.75
6130	Kantonsstrassen, übrige	260'000		50'000		5'000.00	
	Nettoausgaben		260'000		50'000		5'000.00
5610.05	Beitrag Gehweg mit Schutzinsel Othmarsingerstrasse, GV 20.11.20; Kredit Fr. 306'000	30'000		50'000		5'000.00	
5610.06	Beitrag Sanierung Bahnhofstrasse (3. Etappe), Dekretsbeitrag Fr. 70'000	70'000					
5610.07	Beitrag Sanierung Lichtsignalanlage Sternenkreuzung, Dekretsbeitrag Fr. 160'000	160'000					
6150	Gemeindestrassen	95'000				23'754.75	
	Nettoausgaben		95'000				23'754.75
5010.04	Sanierung Hembrunnstrasse, GV 17.06.16; Kredit Fr. 833'000					23'754.75	
5010.05	Sanierung Heuerweg, GV 18.11.22; Kredit Fr. 495'000	45'000					
5010.06	Neubau Tieffurtbrücke, GV 18.11.22; Kredit Fr. 405'000	50'000					

b) Investitionsrechnung

		Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2022 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2021 Einnahmen
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	460'000	300'000	370'000	300'000	30'073.05	57'160.55
	Nettoausgaben		160'000		70'000		
	Nettoeinnahmen					27'087.50	
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	315'000	100'000	85'000	100'000	1'530.55	16'717.75
	Nettoausgaben		215'000				
	Nettoeinnahmen			15'000		15'187.20	
5030.06	Sanierung Hembrunnstrasse, GV 17.06.16; Kredit Fr. 385'000					1'530.55	
5030.07	Überarbeitung GWP; Budgetkredit	70'000					
5030.08	Sanierung Heuerweg, GV 18.11.22; Kredit Fr. 225'000	150'000					
5030.09	Ersatz Wasserleitung Tieffurt, GV 18.11.22; Kredit Fr. 95'000	10'000					
5540.00	Dotationskapital IKA Wasser 2035, GV 25.06.21; Kredit Fr. 425'000	85'000		85'000			
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		100'000		100'000		16'717.75
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	55'000	200'000	205'000	200'000	1'904.55	40'442.80
	Nettoausgaben				5'000		
	Nettoeinnahmen	145'000				38'538.25	
5030.06	Sanierung Hembrunnstrasse, GV 17.06.16; Kredit Fr. 82'000					1'630.55	
5030.08	Sanierungsleitung Lehmhof; GV 19.11.21; Kredit Fr. 305'000	15'000		205'000		274.00	
5030.09	Sanierung Heuerweg, GV 18.11.22; Kredit Fr. 120'000	40'000					
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		200'000		200'000		40'442.80
7410	Gewässerverbauungen	50'000					
	Nettoausgaben		50'000				
5610.02	Bünzrenaturierung, GV 18.11.22; Kredit Fr. 472'000	50'000					
7900	Raumordnung	40'000		80'000		26'637.95	
	Nettoausgaben		40'000		80'000		26'637.95
5290.00	Gesamtrevision Nutzungsplanung; GV 15.06.18; Fr. Kredit Fr. 210'000; ZK GV 15.11.19; Fr. 50'000	40'000		80'000		26'637.95	

b) Investitionsrechnung		Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2022 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2021 Einnahmen
8	VOLKSWIRTSCHAFT					107'492.95	
	Nettoausgaben						107'492.95
8120	Strukturverbesserungen					107'492.95	
	Nettoausgaben						107'492.95
5030.00	Instandstellung Meteorwasserleitung Sportstrasse; GV 20.11.20; Kredit Fr. 220'000					107'492.95	

b) Investitionsrechnung

		Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2022 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2021 Einnahmen
9	FINANZEN	300'000	980'000	300'000	817'000	57'160.55	1'063'352.81
	Nettoeinnahmen	680'000		517'000		1'006'192.26	
9990	Abschluss	300'000	980'000	300'000	817'000	57'160.55	1'063'352.81
	Nettoeinnahmen	680'000		517'000		1'006'192.26	
5900.01	Passivierte Einnahmen Wasserwerk	100'000		100'000		16'717.75	
5900.02	Passivierte Einnahmen Abwasserbeseitigung	200'000		200'000		40'442.80	
6900.00	Aktivierte Ausgaben allgemeiner Haushalt		610'000		527'000		1'059'917.71
6900.01	Aktivierte Ausgaben Wasserwerk		315'000		85'000		1'530.55
6900.02	Aktivierte Ausgaben Abwasserbeseitigung		55'000		205'000		1'904.55
	Total Investitionsausgaben	1'280'000		1'117'000		1'120'513.36	
	Total Investitionseinnahmen		1'280'000		1'117'000		1'120'513.36
	Nettoinvestition						
	Überschuss Investitionsrechnung						

c) Artengliederung Zusammenzug

		Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2022 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2021 Einnahmen
5	Investitionsausgaben	1'280'000		1'117'000		1'120'513.36	
50	Sachanlagen	490'000		540'000		995'120.36	
52	Immaterielle Anlagen	95'000		142'000		63'232.45	
55	Beteiligungen, Grundkapitalien	85'000		85'000			
56	Investitionsbeiträge	310'000		50'000		5'000.00	
59	Übertrag an Bilanz	300'000		300'000		57'160.55	
6	Investitionseinnahmen		1'280'000		1'117'000		1'120'513.36
63	Investitionsbeiträge		300'000		300'000		57'160.55
69	Übertrag an Bilanz		980'000		817'000		1'063'352.81
	Total Investitionsausgaben	1'280'000		1'117'000		1'120'513.36	
	Total Investitionseinnahmen		1'280'000		1'117'000		1'120'513.36
	Nettoinvestition						
	Überschuss Investitionsrechnung						

d) Investitionsrechnung Artengliederung

		Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2022 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2021 Einnahmen
5	Investitionsausgaben	1'280'000		1'117'000		1'120'513.36	
50	Sachanlagen	490'000		540'000		995'120.36	
5010	Strassen / Verkehrswege	95'000				23'754.75	
5030	Tiefbauten	285'000		205'000		110'928.05	
5040	Hochbauten	110'000		335'000		860'437.56	
52	Immaterielle Anlagen	95'000		142'000		63'232.45	
5200	Software	55'000		62'000		36'594.50	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	40'000		80'000		26'637.95	
55	Beteiligungen, Grundkapitalien	85'000		85'000			
5540	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	85'000		85'000			
56	Investitionsbeiträge	310'000		50'000		5'000.00	
5610	Investitionsbeiträge an den Kanton	310'000		50'000		5'000.00	
59	Übertrag an Bilanz	300'000		300'000		57'160.55	
5900	Passivierte Einnahmen	300'000		300'000		57'160.55	

d) Investitionsrechnung Artengliederung

		Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2022 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2021 Einnahmen
6	Investitionseinnahmen		1'280'000		1'117'000		1'120'513.36
63	Investitionsbeiträge		300'000		300'000		57'160.55
6370	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		300'000		300'000		57'160.55
69	Übertrag an Bilanz		980'000		817'000		1'063'352.81
6900	Aktivierte Ausgaben		980'000		817'000		1'063'352.81
	Total Investitionsausgaben	1'280'000		1'117'000		1'120'513.36	
	Total Investitionseinnahmen		1'280'000		1'117'000		1'120'513.36
	Nettoinvestition						
	Überschuss Investitionsrechnung						

KREDITKONTROLLE

Budget 2023					Budget 2023		
Kontonummer	Kreditbeschrieb GV Datum / Kreditbetrag	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2022	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2022	Ausgaben	Einnahmen	Verfügbarer Restkredit
1.10870.03	Div. Instandstellungsarbeiten Alterswohnheim an der Bünz, GV 25.06.21; Kredit Fr. 170'000 25.06.2021 / 170'000	170'000.00	170'000.00				
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG						
1.0220.5200.00	Geschäftsverwaltungssystem; GV 16.11.18; Kredit Fr. 125'000 16.11.2018 / 125'000	125'000.00	70'000.00		25'000		30'000.00
1.0220.5200.01	Aufarbeitung Gemeinderatsarchiv; GV 19.11.21; Fr. 108'000 19.11.2021 / 108'000	108'000.00	30'000.00		30'000		48'000.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG						
2	BILDUNG						
1.2170.5040.04	Neubau Dreifachkindergarten; GV 17.11.17; Kredit Fr. 3'800'000 17.11.2017 / 3'800'000	3'800'000.00	4'330'000.00	6'843.70			
1.2173.5040.03	Instandstellungsarbeiten im Schulhaus Risi; GV 19.11.21; Kredit Fr. 445'000 19.11.2021 / 445'000	445'000.00	335'000.00		110'000		
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT						
4	GESUNDHEIT						
5	SOZIALE SICHERHEIT						
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG						
1.6130.5610.05	Beitrag Gehweg mit Schutzinsel Othmarsingerstrasse, GV 20.11.20; Kredit Fr. 306'000 20.11.2020 / 306'000	306'000.00	55'000.00		30'000		221'000.00
1.6130.5610.06	Beitrag Sanierung Bahnhofstrasse (3. Etappe), Dekretsbeitrag Fr. 70'000 18.11.2022 / 70'000	70'000.00			70'000		
1.6130.5610.07	Beitrag Sanierung Lichtsignalanlage Sternenkreuzung, Dekretsbeitrag Fr. 160'000 18.11.2022 / 160'000	160'000.00			160'000		

KREDITKONTROLLE

Budget 2023					Budget 2023		
Kontonummer	Kreditbeschrieb GV Datum / Kreditbetrag	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2022	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2022	Ausgaben	Einnahmen	Verfügbarer Restkredit
1.6150.5010.05	Sanierung Heuerweg, GV 18.11.22; Kredit Fr. 495'000 18.11.2022 / 495'000	495'000.00			45'000		450'000.00
1.6150.5010.06	Neubau Tieffurtbrücke, GV 18.11.22; Kredit Fr. 405'000 18.11.2022 / 405'000	405'000.00			50'000		355'000.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG						
1.7101.5030.08	Sanierung Heuerweg, GV 18.11.22; Kredit Fr. 225'000 18.11.2022 / 225'000	225'000.00			150'000		75'000.00
1.7101.5030.09	Ersatz Wasserleitung Tieffurt, GV 18.11.22; Kredit Fr. 95'000 18.11.2022 / 95'000	95'000.00			10'000		85'000.00
1.7101.5540.00	Dotationskapital IKA Wasser 2035, GV 25.06.21; Kredit Fr. 425'000 25.06.2021 / 425'000	425'000.00	85'000.00		85'000		255'000.00
1.7201.5030.08	Sanierungsleitung Lehmhof; GV 19.11.21; Kredit Fr. 305'000 19.11.2021 / 305'000	305'000.00	290'000.00		15'000		
1.7201.5030.09	Sanierung Heuerweg, GV 18.11.22; Kredit Fr. 120'000 18.11.2022 / 120'000	120'000.00			40'000		80'000.00
1.7201.6370.01	Investitionsbeiträge Sanierungsleitung Lehmhof; GV 19.11.21; Fr. 91'500 19.11.2021 / 91'500	91'500.00					91'500.00
1.7410.5610.02	Bünzrenaturierung, GV 17.11.22; Kredit Fr. 472'000 18.11.2022 / 472'000	472'000.00			50'000		422'000.00
1.7690.3140.00	Altlasten-Sanierung Kehrrechtdeponie Lehmhof; GV 15.06.18; Kredit Fr. 360'000 15.06.2018 / 360'000	360'000.00	360'000.00				
1.7690.4630.00	Kehrrechtdeponie Lehmhof Beiträge vom Bund 15.06.2018 / 144'000	144'000.00				144'000	
1.7690.4631.00	Kehrrechtdeponie Lehmhof Beiträge vom Kanton 15.06.2018 / 108'000	108'000.00				108'000	
1.7900.5290.00	Gesamtrevision Nutzungsplanung; GV 15.06.18; Fr. Kredit Fr. 210'000; ZK GV 15.11.19; Fr. 50'000 15.06.2018 / 260'000	260'000.00	220'000.00		40'000		
8	VOLKSWIRTSCHAFT						
1.8120.5030.00	Instandstellung Meteorwasserleitung Sportstrasse; GV 20.11.20; Kredit Fr. 220'000 20.11.2020 / 220'000	220'000.00	220'000.00				

KREDITKONTROLLE

Budget 2023					Budget 2023		
Kontonummer	Kreditbeschrieb GV Datum / Kreditbetrag	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2022	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2022	Ausgaben	Einnahmen	Verfügbarer Restkredit
9	FINANZEN UND STEUERN						
	Total		6'165'000.00	6'843.70	910'000	252'000	

Gemeinde 5605 Dottikon



Aufgaben- und Finanzplanung 2023 bis 2032

Stand 17.10.2022

Aufgaben- und Finanzplanung 2023 bis 2032

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

Bei der Aufgaben- und Finanzplanung handelt sich um eine Momentaufnahme. Die Grundlagen basieren auf dem Budget 2023 und den zukünftigen Prognosen.

In den Jahren 2023 bis 2032 wird mit einem Investitionsvolumen von Fr. 16'618'000.00 gerechnet.

Bis im Jahr 2028 ist ein gleichbleibender Steuerfuss von 97 % vorgesehen. Eine Steuerfusserhöhung wird sich anhand zeitlicher Abwicklung der Investitionen in Abhängigkeit der Einnahmen, Entwicklung des Steuersubstrates, abzeichnen. Vorerst sind die Anpassungen des Steuerfusses um 8 % auf 105 % im Jahr 2029 und um 7 % auf 112 % im Jahr 2032 geplant.

Aufgrund des Finanzplanes wird im Jahr 2032 ein Nettovermögen je Einwohner von Fr. 204.00 ausgewiesen. Ende 2022 beträgt das Nettovermögen mutmasslich Fr. 4'180.00.

Mit der Vorlage dieses Aufgaben- und Finanzplanes wird das mittelfristige Haushaltsgleichgewicht 2023 nicht erreicht. Da die Gemeinde Dottikon aber über genügend Eigenkapital verfügt, können die Vorgaben gem. § 88g Abs. 1 GG eingehalten werden.

Investitionsplan Aufgaben- und Finanzplanung

Funktion	Bezeichnung	Betrag	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	ab 2033	Jährliche Abschreibung
0220	Geschäftsverwaltungssystem (GEVER)	125	32	25	30										42
0220	Aufarbeitung Gemeinderatsarchiv	108	30	30	30	18									36
0223	Informatik Hard-/ Software	200					100	100							67
2170	Neubau Kindergarten (Kredit 3'800)	4'192													120
2172	Hübel: Neue Schliessanlage	70			70										7
2172	Hübel: Sanierung Dach	550			300	250									16
2173	Risi: Sanierung Dach Neubau (1'035 m2)	250				250									7
2173	Risi: Ersatz Oel-Heizung	182				182									9
2173	Risi: Instandstellungsarbeiten	445	335	110											45
2173	Risi: Neuer Traktor	70				70									14
6130	Beitrag Bahnhofstrasse 3. Etappe K 387	500		70	250	180									13
6130	Sanierung Hendschikerstrasse K388 (1 -	565				100	265	200							14
6130	Sanierung Othmarsingerstrasse K266 (6 -	1'060						100	500	460					27
6130	Sanierung Wohlerstrasse 1. Etappe K266	480									240	240			12
6130	Sanierung Wohlerstrasse 2. Etappe K266	465											465		12
6130	Sanierung Hägglingerstrasse K385 6 - 10	265									130	135			7
6130	Lichtsignalanlage Sternenkreuzung (1 - 5	160		160											16
6130	Erarbeitung BGK Othmarsinger-/Wohlerst	100			100										3
6130	Gehweg mit Schutzinsel Othmarsingerstra	306	50	30	150	71									8
6150	Sanierung Heuerweg	495		45	350	100									12
6150	Sanierung Hofackerstrasse	360				20	340								9
6150	Sanierung Hofmattstrasse	1'000					50	450	500						25
6150	Sanierung Buchenweg	140					140								4
6150	Sanierung Neuweg	340							20	320					9
6150	Sanierung Luegetenstrasse	315			15	150	150								8
6150	Sanierung Lindenbergstrasse	270					20	125	125						7
6150	Ersatz Bünzbrücke Tieffurt	405		50	300	55									10
6150	Sanierung Rüt mattbrücke	700					50	350	300						18
6150	Sanierung Sportstrasse Bünzbrücke - Wd	230			30	200									6
6150	Sanierung Hembrunnstrasse - Bünzbrück	690							400	290					17
6150	Sanierung Ammerswilerstrasse	950								300	300	350			24
7410	Bünzrenaturierung	472		50	300	122									9
7410	Hägglingerbach B-7355	300			150	150									6
7900	BNO Revision	260	80	40											26
8120	Instandstellung Meteorwasserleitung Spo	220													4
div.	Massnahmen Gebäudeprogramm (Stratu	8'000						750	750	750	750	750	750	3500	229
Total Investitionsprojekte		25'240	527	610	2'075	1'918	1'115	2'075	2'595	2'120	1'420	1'475	1'215	3'500	898

Plan-Erfolgsrechnung

		Budget	Prognose										
		2022	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Einwohnerzahl		4'150	4'200	4'250	4'300	4'300	4'325	4'325	4'325	4'350	4'350	4'350	4'400
Steuerfuss		97%	97%	97%	97%	97%	97%	97%	97%	105%	105%	105%	112%
Betrieblicher Aufwand		15'002	14'502	15'794	16'099	16'377	16'711	17'014	17'523	17'909	18'180	18'265	18'614
30	Personalaufwand	2'687	2'687	2'896	2'925	2'954	2'984	3'014	3'044	3'074	3'105	3'136	3'167
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'048	2'048	2'164	2'205	2'327	2'289	2'332	2'377	2'502	2'468	2'515	2'563
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen inkl. 366	1'011	1'011	1'130	1'018	1'039	1'176	1'197	1'418	1'432	1'485	1'266	1'306
35	Einlagen in Fonds	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	Transferaufwand ohne 366	9'256	8'756	9'604	9'951	10'057	10'262	10'471	10'684	10'901	11'122	11'348	11'578
	davon Finanzausgleichsabgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Betrieblicher Ertrag		13'593	14'391	14'475	14'511	14'618	14'776	14'858	14'941	15'776	15'868	15'961	16'797
40	Fiskalertrag	8'800	9'850	9'500	9'788	9'895	10'053	10'135	10'218	11'053	11'145	11'238	12'074
4000/1	Einkommens- und Vermögenssteuern natürliche Pers.	7'245	7'400	7'595	7'838	7'995	8'203	8'285	8'368	9'203	9'295	9'388	10'224
31	Abschreibungen Steuerforderungen	120	120	120	120	120	120	120	120	120	120	120	120
4002	Quellensteuern	450	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Pers.	900	1'300	1'200	1'200	1'150	1'100	1'100	1'100	1'100	1'100	1'100	1'100
40	Sondersteuern und übriger Fiskalertrag	205	650	205	250	250	250	250	250	250	250	250	250
41	Regalien und Konzessionen	90	90	90	90	90	90	90	90	90	90	90	90
42	Entgelte	952	952	953	953	953	953	953	953	953	953	953	953
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds	42	42	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46
46	Transferertrag	3'709	3'457	3'886	3'634	3'634	3'634	3'634	3'634	3'634	3'634	3'634	3'634
	davon Finanzausgleichsbeiträge	862	862	800	800	800	800	800	800	800	800	800	800
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-1'409	-111	-1'319	-1'588	-1'759	-1'935	-2'156	-2'582	-2'133	-2'312	-2'304	-1'817
34	Finanzaufwand	135	881	139	139	139	139	139	139	146	182	210	242
44	Finanzertrag	931	1'040	947	947	947	947	947	947	947	947	947	947
Ergebnis aus Finanzierung		796	159	808	808	808	808	808	808	801	765	737	705
Operatives Ergebnis		-613	48	-511	-780	-951	-1'127	-1'348	-1'774	-1'332	-1'547	-1'567	-1'112
38/48	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3899	davon Abtragung Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis		-613	48	-511	-780	-951	-1'127	-1'348	-1'774	-1'332	-1'547	-1'567	-1'112
Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2023													
mit operativem Ergebnis gerechnet				-416									
mit Gesamtergebnis gerechnet				-416									

Eigenkapital Aufgaben- und Finanzplanung 2022 - 2032

		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
29500.01	Aufwertungsreserve übr. Anlagen Anfang Jahr	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29500.02	Aufwertungsreserve Grundstücke Anfang Jahr	13'936	13'936	13'936	13'936	13'936	13'936	13'936	13'936	13'936	13'936	13'936
4895	Entnahme Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29500	Aufwertungsreserve Ende Jahr	13'936	13'936	13'936	13'936	13'936	13'936	13'936	13'936	13'936	13'936	13'936
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag Anfang Jahr	37'427	37'475	36'964	36'184	35'233	34'106	32'758	30'984	29'652	28'105	26'538
3899	Abtragung Bilanzfehlbetrag (30%)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
90	Gesamtergebnis	48	-511	-780	-951	-1'127	-1'348	-1'774	-1'332	-1'547	-1'567	-1'112
	Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
299	Bilanzüberschuss/ -fehlbetrag Ende Jahr	37'475	36'964	36'184	35'233	34'106	32'758	30'984	29'652	28'105	26'538	25'426

Schuldenübersicht 2022 - 2032

Bestehende Kredite/Darlehen	Betrag	Zinssatz	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Anfangsbestand	0		0										
Neuaufnahme Kredite/Darlehen													
Kapitalbedarf gemäss Planung	463	1.50%							463				
Kapitalbedarf gemäss Planung	2'381	1.50%								2'381			
Kapitalbedarf gemäss Planung	1'843	1.50%									1'843		
Kapitalbedarf gemäss Planung	2'137	1.50%										2'137	
Kapitalbedarf gemäss Planung	1'382	1.50%											1'382
Rückzahlung Kredite/Darlehen													
Bestand Kredite/Darlehen			0	0	0	0	0	0	463	2'844	4'687	6'824	8'206

Übersicht Aufgaben- und Finanzplanung 2022 - 2032

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Einwohnerzahl	4'200	4'250	4'300	4'300	4'325	4'325	4'325	4'350	4'350	4'350	4'400
Steuerfuss	97%	97%	97%	97%	97%	97%	97%	105%	105%	105%	112%
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung	1'011	1'130	807	776	776	776	729	729	729	591	588
Abschreibungen aus Investitionsplan			211	263	400	421	689	703	756	675	718
Abschreibungen	1'011	1'130	1'018	1'039	1'176	1'197	1'418	1'432	1'485	1'266	1'306

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-111	-1'319	-1'588	-1'759	-1'935	-2'156	-2'582	-2'133	-2'312	-2'304	-1'817
Ergebnis aus Finanzierung	159	808	808	808	808	808	808	801	765	737	705
Operatives Ergebnis	48	-511	-780	-951	-1'127	-1'348	-1'774	-1'332	-1'547	-1'567	-1'112

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Abtragung Bilanzfehlbetrag (30 %)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis	48	-511	-780	-951	-1'127	-1'348	-1'774	-1'332	-1'547	-1'567	-1'112

Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2023											
mit operativem Ergebnis gerechnet		-416									
mit Gesamtergebnis gerechnet		-416									

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Nettoinvestitionen	-527	-610	-2'075	-1'918	-1'115	-2'075	-2'595	-2'120	-1'420	-1'475	-1'215
Selbstfinanzierung	1'017	573	192	42	3	-197	-402	54	-108	-347	148
Finanzierungsergebnis (+ = Überschuss / - = Fehlbetrag)	490	-37	-1'883	-1'876	-1'112	-2'272	-2'997	-2'066	-1'528	-1'822	-1'067

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Mittelbedarf aus Finanzierungsergebnis	-490	37	1'883	1'876	1'112	2'272	2'997	2'066	1'528	1'822	1'067
Rückzahlung Darlehen/Kredite	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Veränderungen Anlagen Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanzierungsbedarf Spezialfinanzierungen	-15	-185	-185	-185	-185	-185	315	315	315	315	315
Mittelbedarf (+ = Bedarf / - = Überschuss)	-505	-148	1'698	1'691	927	2'087	3'312	2'381	1'843	2'137	1'382
Aufnahme Darlehen/Kredite	0	0	0	0	0	0	463	2'381	1'843	2'137	1'382
Bestand Darlehen/Kredite	0	0	0	0	0	0	463	2'844	4'687	6'824	8'206

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Aufwertungsreserve übr. Anlagen Anfang Jahr	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aufwertungsreserve Grundstücke Anfang Jahr	13'936	13'936	13'936	13'936	13'936	13'936	13'936	13'936	13'936	13'936	13'936
Entnahme Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aufwertungsreserve Ende Jahr	13'936	13'936	13'936	13'936	13'936	13'936	13'936	13'936	13'936	13'936	13'936

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Bilanzüberschuss / -fehlbetrag Anfang Jahr	37'427	37'475	36'964	36'184	35'233	34'106	32'758	30'984	29'652	28'105	26'538
Abtragung Bilanzfehlbetrag (30 %)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis	48	-511	-780	-951	-1'127	-1'348	-1'774	-1'332	-1'547	-1'567	-1'112
Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bilanzüberschuss / -fehlbetrag Ende Jahr	37'475	36'964	36'184	35'233	34'106	32'758	30'984	29'652	28'105	26'538	25'426

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Nettoschuld I (+ = Schuld / - = Vermögen)	-17'558	-17'521	-15'638	-13'762	-12'650	-10'378	-7'381	-5'315	-3'787	-1'965	-898
Nettoschuld I je Einwohner (in CHF)	-4'180	-4'123	-3'637	-3'200	-2'925	-2'400	-1'707	-1'222	-871	-452	-204

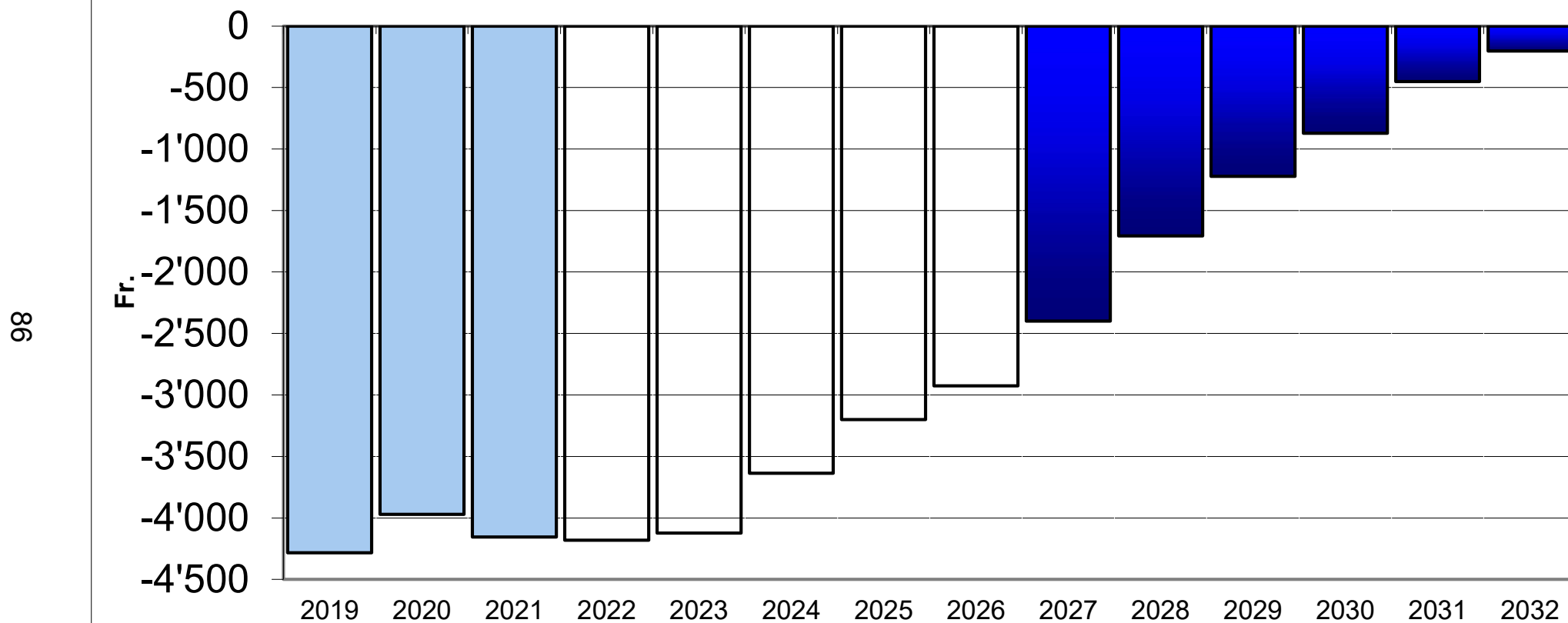
Kennzahlen Aufgaben- und Finanzplanung 2022 - 2032

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Nettoschuld I	-17'558	-17'521	-15'638	-13'762	-12'650	-10'378	-7'381	-5'315	-3'787	-1'965	-898
Einwohner	4'200	4'250	4'300	4'300	4'325	4'325	4'325	4'350	4'350	4'350	4'400
Nettoschuld I je Einwohner (in CHF)	-4'180	-4'123	-3'637	-3'200	-2'925	-2'400	-1'707	-1'222	-871	-452	-204

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Selbstfinanzierung	1'017	573	192	42	3	-197	-402	54	-108	-347	148
Nettoinvestitionen	527	610	2'075	1'918	1'115	2'075	2'595	2'120	1'420	1'475	1'215
Selbstfinanzierungsgrad	193%	94%	9%	2%	0%	0%	0%	3%	0%	0%	12%

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Selbstfinanzierung	1'017	573	192	42	3	-197	-402	54	-108	-347	148
Laufender Ertrag	15'431	15'422	15'458	15'565	15'723	15'805	15'888	16'723	16'815	16'908	17'744
Selbstfinanzierungsanteil	7%	4%	1%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	1%

Entwicklung Nettoschuld I je Einwohner



Entwicklung Nettoinvestitionen/Selbstfinanzierung

