



## **Budget 2024**

Einwohnergemeinde inkl. Spezialfinanzierungen

## Antrag

Das Budget 2024 wird mit einem Steuerfuss von 115 % genehmigt.

Windisch, 28. August 2023

### GEMEINDERAT WINDISCH



Heidi Ammon  
Gemeindepräsidentin



Marco Wächter  
Gemeindeschreiber I

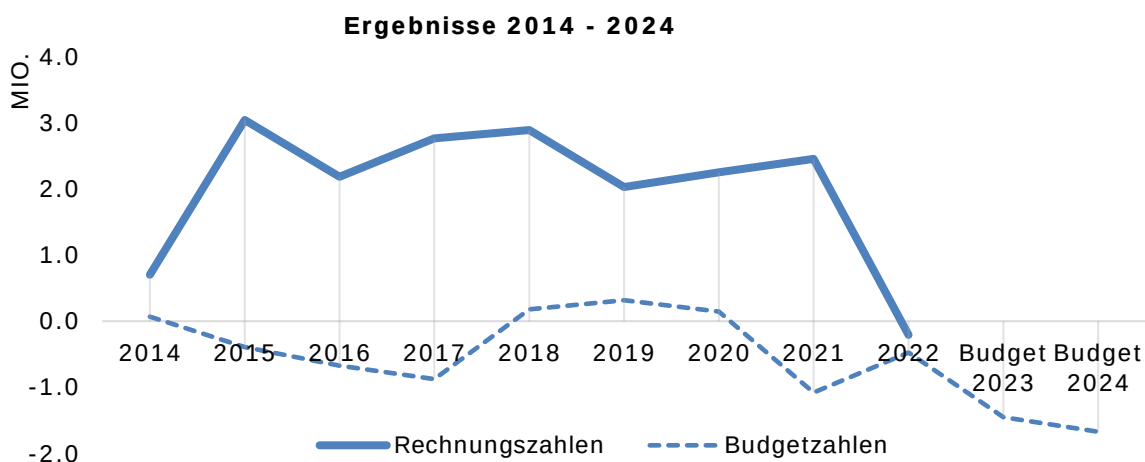
# Budget 2024 – Kurzbericht

## Steuerfuss

Das Budget basiert auf einem unveränderten Steuerfuss von 115 %. Ein Steuerfussprozent entspricht rund CHF 175'000.

## Gesamtergebnis

Das Budget 2024 rechnet mit einem Verlust von 1'671'575. Im Budget 2023 betrug der Verlust noch CHF 1.4 Mio. Das mittelfristige Haushaltsgleichgewicht gemäss § 88g Abs. 1 Gemeindegesetz ist zwar nicht eingehalten, aber mit dem vorhandenen Eigenkapital gedeckt.



## Kernaussagen zum Budget 2024

- Hohe Kostensteigerung beim nicht direkt beeinflussbaren Transferaufwand (Beiträge an Dritte, Kanton, Gemeinden etc.) um rund eine Million (Pflegefinanzierung + CHF 495'000; Beitrag Gemeindeverband Soziale Dienstleistungen KESD + CHF 126'000, Kantonsbeitrag Restkosten Sonderschule + CHF 103'450 usw.).
- Im Bereich wiederkehrender Steuerertrag wird ein geringes Wachstum erwartet.
- Für ein verbessertes Ergebnis mussten diverse Kürzungen in den beeinflussbaren Positionen (30 Personalaufwand und 31 Sach- und Betriebsaufwand) vorgenommen werden.

## Stellenplan

Der Stellenplan erhöht sich um 135 %. Davon entfallen 60 % auf die Schaffung einer Personalfachstelle und 35 % auf die Ressourcenanpassung in der Gemeindekanzlei. Dazu wird die 50 %-Stelle der Koordinationsstelle Alter in die Verwaltung integriert. Weitere Informationen können der entsprechenden Botschaft entnommen werden.

## Investitionsausgaben

Die geplanten Investitionsausgaben 2024 der Einwohnergemeinde betragen rund CHF 13.7 Mio. Es handelt sich mehrheitlich um bereits bewilligte Kredite. Die grössten Positionen 2024 sind:

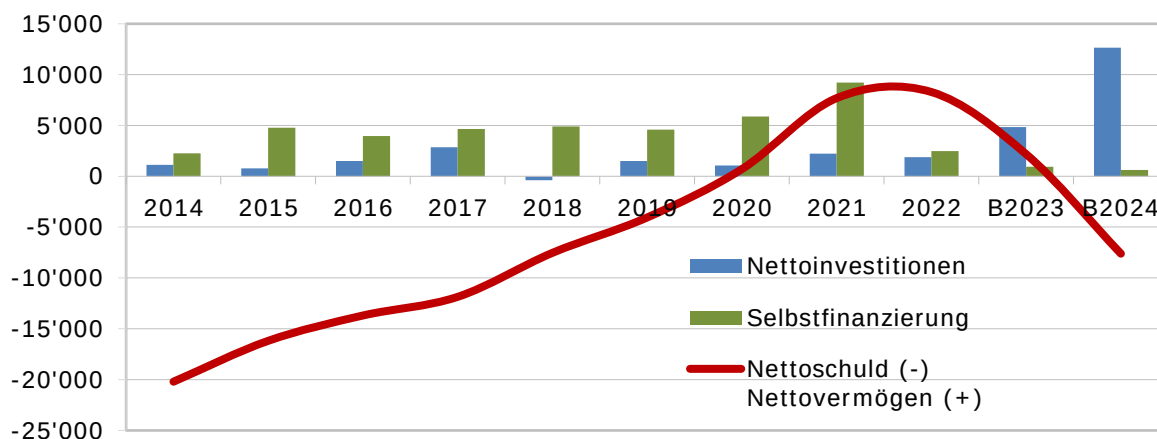
- |                                                                  |     |            |
|------------------------------------------------------------------|-----|------------|
| • Neubau Schulanlage Dohlenzelg, Baukredit                       | CHF | 11'000'000 |
| • Erneuerung Spinnereibrücke (Anteil Einwohnergemeinde Windisch) | CHF | 700'000    |
| • Erneuerung Klosterzelgstrasse (Anteil Strasse)                 | CHF | 290'000    |

## Selbstfinanzierung

CHF 632'255 der Nettoinvestitionen sind selbstfinanziert, was einem Selbstfinanzierungsgrad von 5 % entspricht. Durch die hohe Investitionstätigkeit ist der Wert vorübergehend zu tief.

## Finanzierungsergebnis / Nettoschuld

Die hohen Investitionen verursachen einen Finanzierungsfehlbetrag von CHF 12 Mio., welcher durch das vorhandene Nettovermögen nicht gedeckt werden kann. Ende 2024 wird eine Nettoschuld von rund CHF 7.6 Mio. erwartet (31.12.2022: Nettovermögen CHF 8.3 Mio.).



### Finanzstrategie

Die formulierten Kennzahlen der Finanzstrategie richten sich auf die Zeitspanne nach dem Neubau Schulanlage Dohlenzelg mit einem entsprechenden Schuldenabbau. Die Finanzplanung wurde nachgeführt und die Finanzstrategie überprüft. Das sehr hohe Kostenwachstum bei den gebundenen Kosten wirkt sich negativ auf die Finanzstrategie aus. Es sind Massnahmen für die Einhaltung notwendig.

### Spezialfinanzierungen

Die Spezialfinanzierungen schliessen wie folgt ab:

| Spezialfinanzierung | Ergebnis Erfolgsrechnung | Nettoinvestitionen | Finanzierungsergebnis <sup>*)</sup> | Nettovermögen Nettoschuld <sup>**)</sup> |
|---------------------|--------------------------|--------------------|-------------------------------------|------------------------------------------|
| HPS Windisch        | -109'165                 | 0                  | -23'855                             | -138'160                                 |
| Wasserwerk          | -15'050                  | 525'000            | -521'120                            | +2'905'833                               |
| Abwasserbes.        | -909'650                 | 880'000            | -705'350                            | -1'585'350                               |
| Abfallwirtschaft    | +8'320                   | 167'000            | -154'700                            | +599'519                                 |
| Elektrizitätsver.   | -350'960                 | 860'000            | -781'420                            | 4'036'138                                |

<sup>\*)</sup> *Nettoinvestitionen abzüglich Selbstfinanzierung = Finanzierungsergebnis (+ Überschuss / - Fehlbetrag)*

<sup>\*\*)</sup> *mutmassliches Nettovermögen = + / Nettoschuld = - (gegenüber der Einwohnergemeinde)*

### Würdigung Gemeinderat – Ausblick

Die Tendenzen aus dem Jahr 2022 setzen sich im Budget 2024 fort. Die Gemeinde Windisch muss sich mit einem sehr hohen Wachstum bei den wiederkehrenden gebundenen Ausgaben auseinandersetzen; dagegen stagnieren die Steuereinnahmen. Insbesondere die Pflegefinanzierung, die Restkosten Sonderschule und der Gemeindebeitrag an den Gemeindeverband Soziale Dienstleistungen Region Brugg fallen 2024 stark ins Gewicht. Diese Kostensteigerungen haben vom Gemeinderat im Rahmen des Budgetprozesses viele Kürzungen verlangt, um ein einigermaßen akzeptables Budget präsentieren zu können. Der Prozess muss weitergeführt werden, um die Einhaltung der Finanzstrategie sicherzustellen. Der Gemeinderat hat dazu folgende Massnahmen verabschiedet:

- Interne Analyse der Erfolgsrechnung für Aussagen zum Handlungsspielraum und Handlungsmöglichkeiten.
- Starker Miteinbezug der Finanz- und Geschäftsprüfungskommission in den Prozess.
- Start von moderierten Finanzplan-Workshops ab Januar 2024 mit Delegationen von Einwohneratsmitgliedern.
- Umsetzung von ersten Massnahmen mit dem Budget 2025.

Dem Gemeinderat ist es ein grosses Anliegen, diesen Weg mit der Unterstützung des Einwohnerrats zu gehen. Gemeinsam sollen mit ausgewogenen Entscheiden die finanziellen Grundlagen der Gemeinde Windisch mit einem stabilen Steuerfuss erhalten bleiben.

## Gestufte Erfolgsrechnung (in 1'000 Franken)

### Ergebnis

| Einwohnergemeinde<br>ohne Spezialfinanzierungen | 2021<br>Rechnung | 2022<br>Rechnung | 2023<br>Budget | 2024<br>Budget |
|-------------------------------------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| 30 Personalaufwand                              | 7'304            | 7'511            | 7'960          | 8'158          |
| 31 Sach- und Betriebsaufwand                    | 7'608            | 6'745            | 6'482          | 6'404          |
| 33 Abschreibungen                               | 1'911            | 2'203            | 2'252          | 2'202          |
| 35 Einlagen in Fonds                            | 4'587            | 924              | 0              | 0              |
| 36 Transferaufwand                              | 15'435           | 16'358           | 16'706         | 17'727         |
| 37 Durchlaufende Beiträge                       | 0                | 0                | 0              | 0              |
| <b>Total Betrieblicher Aufwand</b>              | <b>36'846</b>    | <b>33'741</b>    | <b>33'400</b>  | <b>34'491</b>  |
| 40 Fiskalertrag (Steuern)                       | 26'925           | 22'151           | 21'599         | 22'092         |
| davon Mehrwertabgeltung                         | 4'587            | 894              | 0              | 0              |
| 41 Regalien und Konzessionen                    | 532              | 486              | 497            | 504            |
| 42 Entgelte                                     | 4'198            | 4'161            | 3'860          | 4'263          |
| 43 Verschiedene Erträge                         | 0                | 0                | 0              | 0              |
| 45 Entnahmen aus Fonds                          | 25               | 32               | 40             | 72             |
| 46 Transferertrag                               | 7'235            | 5'831            | 5'510          | 5'616          |
| 47 Durchlaufende Beiträge                       | 0                | 0                | 0              | 0              |
| <b>Total Betrieblicher Ertrag</b>               | <b>38'915</b>    | <b>32'661</b>    | <b>31'505</b>  | <b>32'547</b>  |
| <b>Ergebnis betrieblicher Tätigkeit</b>         | <b>+2'069</b>    | <b>-1'080</b>    | <b>-1'895</b>  | <b>-1'944</b>  |
| 34 Finanzaufwand                                | 206              | 1'396            | 156            | 262            |
| 44 Finanzertrag                                 | 694              | 1'696            | 633            | 534            |
| <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>                | <b>+488</b>      | <b>+300</b>      | <b>+477</b>    | <b>+272</b>    |
| <b>Operatives Ergebnis</b>                      | <b>+2'557</b>    | <b>-780</b>      | <b>-1'418</b>  | <b>-1'672</b>  |
| 38 Ausserordentlicher Aufwand                   | 103              | 0                | 0              | 0              |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag                    | 0                | 573              | 0              | 0              |
| <b>Gesamtergebnis</b>                           | <b>+2'454</b>    | <b>-207</b>      | <b>-1'418</b>  | <b>-1'672</b>  |

### Finanzierung

| Einwohnergemeinde<br>ohne Spezialfinanzierungen | 2021<br>Rechnung | 2022<br>Rechnung | 2023<br>Budget | 2024<br>Budget |
|-------------------------------------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| Investitionsausgaben                            | 3'933            | 2'064            | 5'005          | 13'777         |
| Investitionseinnahmen                           | 1'696            | 418              | 152            | 1'120          |
| <b>Nettoinvestitionen</b>                       | <b>2'237</b>     | <b>1'874</b>     | <b>4'853</b>   | <b>12'657</b>  |
| <b>Selbstfinanzierung</b>                       | <b>9'230</b>     | <b>2'478</b>     | <b>976</b>     | <b>632</b>     |
| <b>Finanzierungsergebnis</b>                    | <b>+6'992</b>    | <b>+603</b>      | <b>-3'876</b>  | <b>-12'025</b> |
| <b>Nettoschuld (+ Nettovermögen)</b>            | <b>+7'687</b>    | <b>+8'286</b>    | <b>+4'410</b>  | <b>-7'615</b>  |

# Detailbericht und Auswertungen - Inhalt

## Detailbericht

|     |                                                                     |       |
|-----|---------------------------------------------------------------------|-------|
| 1.  | Steuerertrag                                                        | 1-2   |
| 2.  | Allgemeine Erläuterungen und Abweichungen zum Budget 2023           | 2-9   |
| 3.  | Investitionsrechnung                                                | 9-12  |
| 4.  | Selbstfinanzierung, Verschuldung und Abschreibungen                 | 12-14 |
| 5.  | Finanz- und Lastenausgleich                                         | 14-15 |
| 6.  | Aargauer Kennzahlen                                                 | 15-17 |
| 7.  | Erläuterungen Erfolgsrechnung                                       | 18-29 |
| 8.  | Spezialfinanzierungen (HPS, Wasser, Abwasser, Abfall, Elektrizität) | 30-35 |
| 9.  | Stellenplan                                                         | 35-36 |
| 10. | Finanzstrategie, Aufgaben- und Finanzplanung                        | 36-42 |

## Ergebnisse

|                         |    |
|-------------------------|----|
| Einwohnergemeinde       | 43 |
| Heilpädagogische Schule | 44 |
| Wasserwerk              | 45 |
| Abwasserbeseitigung     | 46 |
| Abfallwirtschaft        | 47 |
| Elektrizitätswerk       | 48 |
| Gesamtzusammenzug       | 49 |

## Erfolgsrechnung

|                                                    |         |
|----------------------------------------------------|---------|
| Funktionale Gliederung                             | 50      |
| 0 Allgemeine Verwaltung                            | 51-59   |
| 1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung | 59-62   |
| 2 Bildung                                          | 63-83   |
| 3 Kultur, Sport und Freizeit                       | 83-88   |
| 4 Gesundheit                                       | 89-90   |
| 5 Soziale Sicherheit                               | 90-97   |
| 6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung              | 97-100  |
| 7 Umweltschutz und Raumordnung                     | 100-109 |
| 8 Volkswirtschaft                                  | 109-116 |
| 9 Finanzen und Steuern                             | 116-121 |
| Artengliederung                                    | 122-153 |

## Investitionsrechnung

|                        |         |
|------------------------|---------|
| Funktionale Gliederung | 154-162 |
| Artengliederung        | 163-167 |

## Anhang

|                 |         |
|-----------------|---------|
| Kreditkontrolle | 168-173 |
|-----------------|---------|

# Detailbericht

## 1 Steuerertrag

Das Budget 2024 basiert auf einem unveränderten Steuerfuss von 115 %.

Im Vergleich zur Mehrheit der Aargauer Gemeinden, hatte die Gemeinde Windisch 2022 einen Steuererrückgang zu verzeichnen. Dies ist insbesondere auf die Steuergesetzrevision 2022, mit der Erhöhung des Versicherungsabzugs, zurückzuführen.

Für das Jahr 2024 rechnet das Kantonale Steueramt, trotz unsicheren Konjunkturaussichten, mit einem Wachstum. Insbesondere der Teuerungsausgleich und der Mangel an Fachkräften sorgen für höhere Löhne. Gedämpft wird das Steuerwachstum durch den im Jahr 2024 voraussichtlich wieder notwendigen Ausgleich der kalten Progression auf dem Steuertarif und den steuerlichen Abzügen. Bereinigt um das Einwohnerwachstum beläuft sich das erwartete Steuerwachstum auf 0.8 %.

Der Steuerertrag ist im laufenden Jahr gegenüber dem Steuerjahr 2022 leicht gestiegen. Die Nachzahlungen der Vorjahre liegen noch unter dem Budget. Die Berechnung des Steuerertrages 2024 erfolgt auf Basis des Abschlusses 2022, sowie den aktuellen Steuerzahlen 2023. Es wird davon ausgegangen, dass der Steuerertrag im Jahr 2024 bei den Einkommens- und Vermögenssteuern aufgrund des Einwohnerwachstums und den Wachstumsprognosen nur geringfügig höher ausfallen wird.

Für das Jahr 2024 sind folgende Steuereinnahmen budgetiert:

| Steuerart               | Rechnung 2022     | Budget 2023       | Budget 2024       |
|-------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Ordentliche Steuern     | 19'159'777        | 19'700'000        | 19'750'000        |
| Quellensteuern          | 804'937           | 780'000           | 820'000           |
| Aktiensteuern           | 724'172           | 700'000           | 750'000           |
| Nachsteuern und Bussen  | 38'408            | 40'000            | 40'000            |
| Grundstückgewinnsteuern | 474'587           | 250'000           | 300'000           |
| Erbschaftssteuern       | 17'383            | 100'000           | 400'000           |
| Hundesteuern            | 37'560            | 34'000            | 37'000            |
| <b>Total</b>            | <b>21'256'824</b> | <b>21'604'000</b> | <b>22'097'000</b> |

### Detailauswertung Einkommen- und Vermögenssteuern (ohne Konto 9100.4000.30)

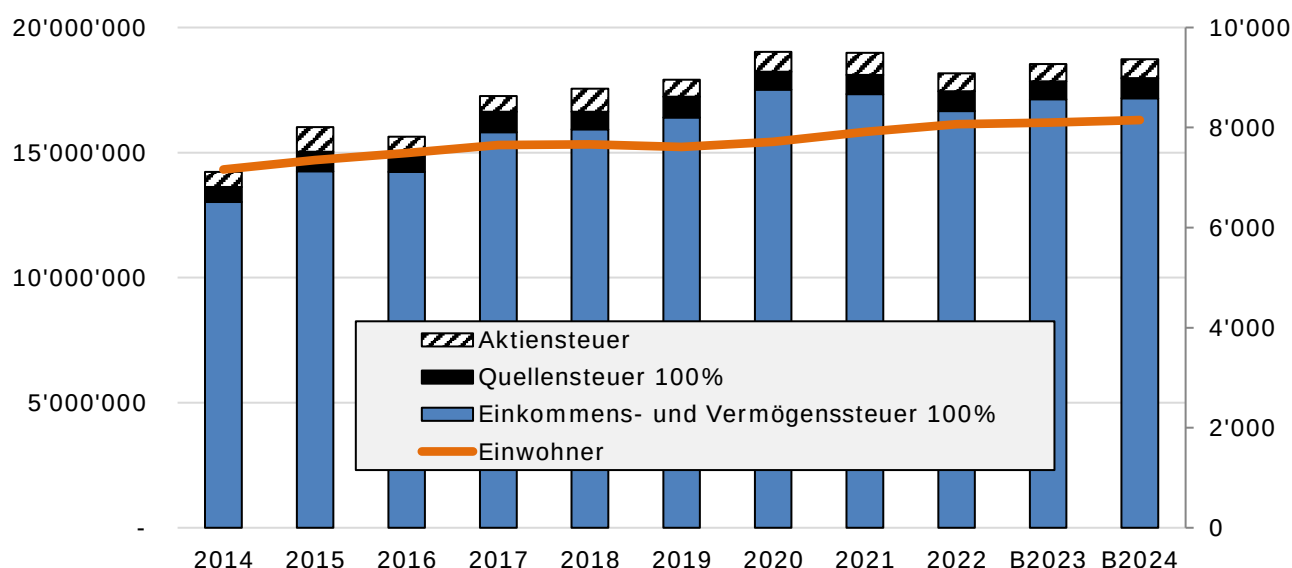
| Position                        | Budget 2023       | Budget 2024       | Differenz     |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| Einkommenssteuern Rechnungsjahr | 16'900'000        | 17'050'000        | +150'000      |
| Einkommenssteuern Vorjahre      | 1'260'000         | 1'045'000         | -215'000      |
| Vermögenssteuern Rechnungsjahr  | 1'420'000         | 1'550'000         | +130'000      |
| Vermögenssteuern Vorjahre       | 120'000           | 105'000           | -15'000       |
| <b>Total</b>                    | <b>19'700'000</b> | <b>19'750'000</b> | <b>50'000</b> |

### Restliche Steuerarten

Bei den Steuern der juristischen Personen (Aktiensteuern) wird 2024 die letzte Etappe der Tarifsenkung umgesetzt. Gleichzeitig wird der Steuerzuschlag der Gemeinden nochmals erhöht. Allgemein rechnet das Kantonale Steueramt mit einem Steuererrückgang von 3 %. Da aber die steuerbaren Gewinne vieler Unternehmen von Jahr zu Jahr stark schwanken, sind Prognosen schwierig.

Die Budgetierung 2024 erfolgt aufgrund der aktuellen Sollstellungen um CHF 50'000 höher als im Budget 2023.

Bei den Sondersteuern handelt es sich um einmalige und nicht planbare Steuererträge. Die Budgetierung erfolgt aufgrund von Durchschnittswerten. Bei den Erbschaftssteuern fällt 2024 eine hohe einmalige Steuer von rund CHF 300'000 an. Der Fall ist aktuell in Bearbeitung und aufgrund dieser Erkenntnisse wurde der Budgetbetrag 2024 einmalig erhöht.



## 2 Abweichungen gegenüber dem Budget 2023

### Allgemein

#### 36 Transferaufwand

Die Gemeinde Windisch verzeichnet beim Transferaufwand gegenüber dem Budget 2023 ein Kostenwachstum von über CHF 1.0 Mio. (Transferaufwand = Kantonsbeiträge, Beiträge an Gemeindeverbände und -verträge, Beiträge an private Personen usw.). Dieses mehrheitlich nicht direkt beeinflussbare Ausgabenwachstum konnte nicht vollständig aufgefangen werden.

| Positionen                        | Betrag       | Bemerkungen                          |
|-----------------------------------|--------------|--------------------------------------|
| 1110 Regionalpolizei              | CHF +12'750  | Zunahme Einwohnerwachstum            |
| 1400 Beitrag Soziale Dienste KESD | CHF +126'000 | Stellenplanerhöhungen                |
| 1500 Feuerwehr                    | CHF +35'000  | Einwohnerwachstum, Motorspritze      |
| 2xxx Anteil Lehrelöhne            | CHF -39'000  | gemäss Budgetmeldung Kanton          |
| 2140 Beitrag Musikschule          | CHF +71'620  | steigende Lohnkosten                 |
| 2300 Berufsschulgelder            | CHF +80'000  | gemäss Rechnung 2022                 |
| 4120 und 4210 Pflegekosten        | CHF +495'000 | Zunahme Tarife und hohe Pflegestufen |
| 4210 Spitex                       | CHF -15'000  | seit einigen Jahren stabile Kosten   |
| 5430 Alimentenbevorschussung      | CHF +55'000  | neu auch für Betreuungsunterhalt     |
| 5720 Materielle Hilfe             | CHF +100'000 | Nebenkosten und Mieten               |
| 5790 Restkosten Sonderschule      | CHF +103'450 | gemäss Budgetmeldung Kanton          |
| 7710 Beitrag Friedhof             | CHF +20'090  | 2024: Erweiterung Kubus              |

Das Einwohnerwachstum, bedingt auch durch die Aufnahme von Geflüchteten (Status S und «UMAs»), wirkt sich direkt auf die Kantons- und Gemeindebeiträge aus. Mehrheitlich werden die Kosten auf der Basis der Einwohnerzahl ermittelt. Pro zusätzlichem Einwohner fallen aktuell rund CHF 600 an fixen Mehrkosten an.

#### 30 Personalaufwand

#### 31 Sach- und Betriebsaufwand

Die Steuerung bzw. die Vorgaben für die beiden mehrheitlich selbst beeinflussbaren Positionen hat der Gemeinderat wie folgt in der Finanzstrategie und im Finanzplan festgehalten:

#### Finanzstrategie:

- Wir richten unsere Ausgaben nach den finanziellen Möglichkeiten.
- Wir lassen zusätzliche und neue Aufgaben zu, wenn die Finanzierung sichergestellt ist.



## Finanzplanung:

Entwicklung Personalaufwand mit 0.5 % bzw. rund CHF 40'000

Entwicklung Sach- und Betriebsaufwand mit 0.0 %.

Im Budget 2024 sind diese wie folgte eingehalten:

|                              | <b>Fipla 2024<br/>(Nov. 2023)</b> | <b>Budget 2024</b> | <b>Differenz</b> |
|------------------------------|-----------------------------------|--------------------|------------------|
| 30 Personalaufwand           | 8'060'000                         | 8'157'810          | <b>+ 97'810</b>  |
| 31 Sach- und Betriebsaufwand | 6'492'000                         | 6'403'820          | <b>- 88'180</b>  |

Die Mehrkosten im Bereich Personalaufwand sind auf die Stellenplananpassungen im Rahmen der Verwaltungsanalyse (separate Botschaft) sowie die Integration der Koordinationsstelle Alter in die Organisation der Gemeinde Windisch zurückzuführen. Die Kosten der Koordinationsstelle werden gemäss Leistungsvereinbarung an die beteiligten Gemeinden weiterverrechnet. Der Kostenanteil der Gemeinde Windisch liegt unter dem bisherigen Betrag. Bei beiden Positionen handelt es sich nicht um eine neue Aufgabe, sondern um eine Reorganisation einer bestehenden Aufgabe.

## Liquidität, Verzinsung

Die Negativzinsen haben sich im Sommer 2022 nach einer rund siebenjährigen Phase verabschiedet. Nach dem raschen Anstieg der Zinsen, bedingt durch die diversen Zinserhöhungen der Zentralbanken, haben sich die Zinsen für langfristige Darlehen bei etwa 2 % eingependelt. Dieser Zinssatz bildet auch die Basis für die Finanzplanung. Die folgende Grafik der Firma Loanbox GmbH illustriert die Ereignisse und deren Auswirkungen auf die Referenzzinssätze gut:



Es sind inzwischen wieder Anlagen mit positiven Zinssätzen möglich, auch werden die Kontokorrente teilweise wieder verzinst. Entsprechend hat der Gemeinderat den Zinssatz für die interne Verzinsung 2024 von 0.0 % auf 0.05 % erhöht. Die Spezialfinanzierungen, mit ihren teilweise hohen Guthaben, erhalten 2024 eine Verzinsung (Konto 9610.3409.01 CHF 11'050).

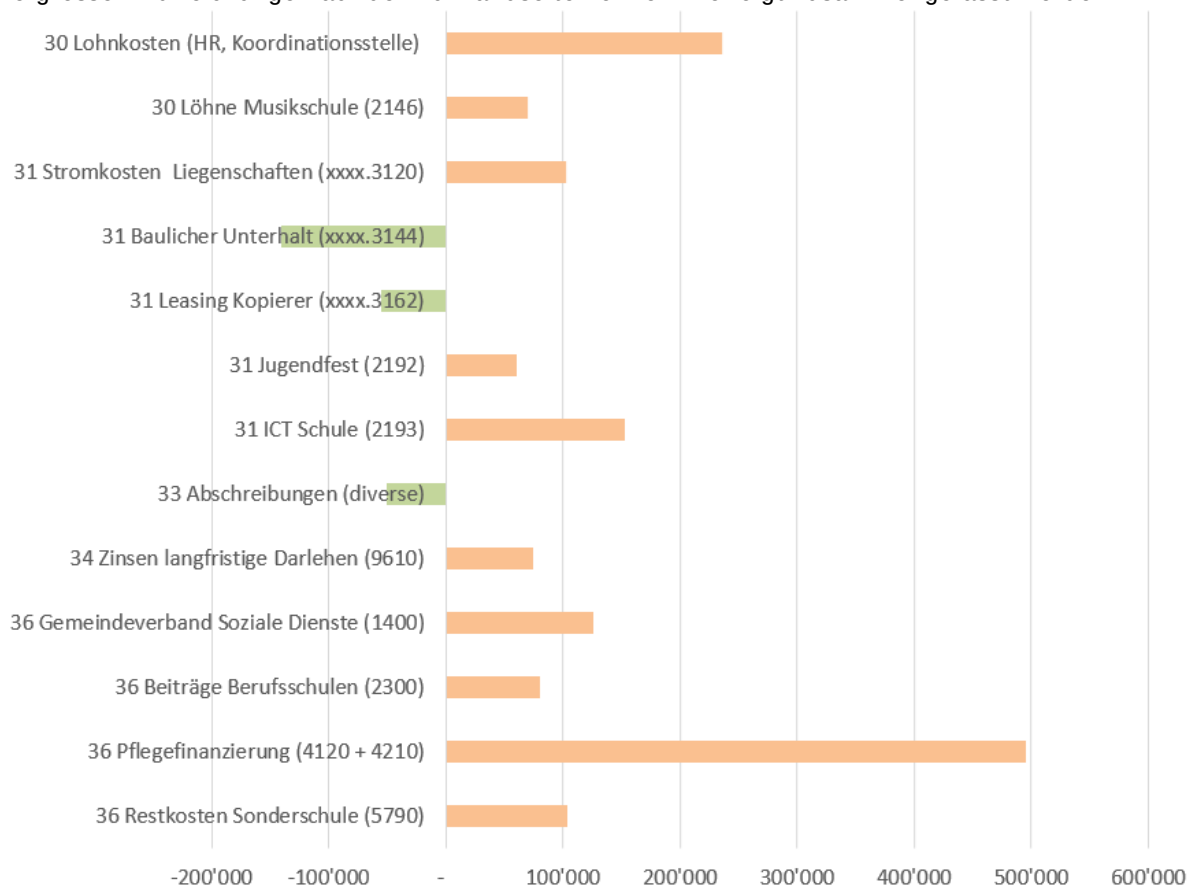
In den nächsten Jahren stehen keine Anlagen, sondern die Aufnahme von langfristigen Darlehen an. Bedingt durch das hohe Investitionsvolumen, kombiniert mit einer geringen Selbstfinanzierung, entstehen grosse Finanzierungsfehlbeträge. Aktuell macht sich auch der hohe Einkaufspreis für den Strom bemerkbar. Die Gemeinde muss pro Quartal jeweils rund CHF 2.0 Mio. vorfinanzieren bis die Akontorechnungen bezahlt werden.

Der Baustart der Schulanlage Dohlenzelg (geplante Tranche 2024: rund CHF 11.0 Mio.) erfordert 2024 die Aufnahme von Darlehen. Je nach Rückzahlung der Bundes- und Kantonsbeiträge für die Sanierung Fröschegräbe (rund CHF 2.3 Mio.) oder der Auflösung des Vermögensverwaltungsmandates, kann dies hinausgezögert werden. Der Gemeinderat entscheidet über eine Auflösung des Vermögensverwaltungsmandates jeweils vor einer Neuaufnahme von Darlehen. Die Thematik mit der Vorfinanzierung des Energieeinkaufs entschärft sich 2024 durch die verbesserten Konditionen und der geringeren Strommenge teilweise wieder.

## Aufwand – Übersicht

| Betrieblicher Aufwand        | Budget 2023 | Budget 2024 | Differenz  |
|------------------------------|-------------|-------------|------------|
| 30 Personalaufwand           | 7'960'090   | 8'157'810   | +197'720   |
| 31 Sach- und Betriebsaufwand | 6'481'690   | 6'403'820   | -77'870    |
| 33 Abschreibungen            | 2'252'180   | 2'202'030   | -50'150    |
| 34 Finanzaufwand             | 156'380     | 261'690     | +105'310   |
| 36 Transferaufwand           | 16'705'690  | 17'727'180  | +1'021'490 |

Die grossen Abweichungen auf der Aufwandseite können wie folgt zusammengefasst werden:



## Erläuterungen der grössten Abweichungen beim Aufwand

### 30 – Personalaufwand (Personalfachstelle, Koordinationsstelle)

Die Stellenplanerhöhungen in der Gemeindekanzlei, die Schaffung einer Personalfachstelle sowie die Integration der Koordinationsstelle Alter wirken sich entsprechend auf die Lohnkosten aus (siehe separate Botschaft).

Die 50 %-Stelle der Koordinationsstelle Alter wird in die Verwaltung integriert. Diese wird durch die beteiligten Gemeinden gemeinsam finanziert. Gegenüber der bisherigen externen Lösung ergeben sich für Windisch keine Mehrkosten.

### 30 Löhne Musikschule (2146)

Die Lehrpersonen der Musikschule sowie der Schulleiter werden nach dem kantonalen Besoldungssystem entschädigt. Neben der Erhöhung der Erfahrungsstufe, wurde eine mutmassliche Lohnerhöhung eingereicht. Diese muss durch den Grossen Rat noch festgelegt werden. Die Hochrechnung der Pensen erfolgt auf Basis der aktuellen Schülerzahlen, welche leicht gestiegen sind.

### 31 Stromkosten Liegenschaften (xxxx.3120)

Die Stromkosten wurden pro Liegenschaft mit dem durchschnittlichen Verbrauch zum Tarif 2024 hochgerechnet. Trotz den wieder reduzierten Tarifen, fällt der Budgetbetrag 2024 höher aus.

2023 erfolgte die Hochrechnung nicht mit dem hohen, im Jahr 2023 geltenden, Tarif. Die definitive Tariffestlegung erfolgte erst nach der Budgeteingabe. Die Heizkosten (mehrheitlich Gasheizungen) sind gegenüber dem Budget 2023 stabil.

Die Stromkosten werden zusammen mit den Wasser-, Abwasser und Abfallgebühren im Konto „Ver- und Entsorgung“ pro Liegenschaft dargestellt.

| xxxx.3120           | 2022    | 2023    | 2024    | Differenz |
|---------------------|---------|---------|---------|-----------|
| Ver- und Entsorgung | 277'054 | 302'820 | 405'710 | + 102'890 |

### 31 Baulicher Unterhalt (xxxx.3144)

Die Unterhaltskosten bewegen sich deutlich unterhalb des Budgets 2023, innerhalb der einzelnen Funktionen kommt es aber zu Verschiebungen. Die Budgetierung erfolgte ohne Reserven. Ausserordentliche dringende Reparaturen müssen jeweils mit einem Nachtragskredit genehmigt werden. Die mutmasslichen Schadenfälle werden für eine verbesserte Übersicht separat ausgewiesen. Die Detaillierungen zu den einzelnen Funktionen sind unter Punkt 6 „Erläuterungen pro Abteilung“ umschrieben.

| Funktion       | Bezeichnung                          | Budget 2023 |                | Budget 2024 |                | Abweichung          |
|----------------|--------------------------------------|-------------|----------------|-------------|----------------|---------------------|
| <b>3144.00</b> | <b>Unterhalt Hochbauten, Gebäude</b> | <b>CHF</b>  | <b>886'670</b> | <b>CHF</b>  | <b>738'750</b> | <b>CHF -147'920</b> |
| 0290           | Verwaltungsliegenschaften, übriges   | CHF         | 120'300        | CHF         | 87'450         | CHF -32'850         |
| 0291           | Werkhof                              | CHF         | 5'000          | CHF         | 15'500         | CHF 10'500          |
| 0292           | Bossartschür                         | CHF         | 13'500         | CHF         | 51'500         | CHF 38'000          |
| 1610           | Militärische Verteidigung            | CHF         | 600            | CHF         | 600            |                     |
| 1620           | Zivilschutz                          | CHF         | 1'500          | CHF         | 1'000          | CHF -500            |
| 2170           | Kindergärten                         | CHF         | 62'800         | CHF         | 41'200         | CHF -21'600         |
| 2171           | Schulanlagen Dorf                    | CHF         | 224'050        | CHF         | 146'050        | CHF -78'000         |
| 2172           | Schulanlage Dohlenzelg               | CHF         | 19'000         | CHF         | 19'000         |                     |
| 2173           | Bezirksschulhaus                     | CHF         | 88'350         | CHF         | 78'600         | CHF -9'750          |
| 2173           | Schulleitung, Singsaal, Bibliothek   | CHF         | 7'000          | CHF         | 15'750         | CHF 8'750           |
| 2174           | Schulanlage Chapf                    | CHF         | 70'350         | CHF         | 95'130         | CHF 24'780          |
| 2175           | Schulanlage Rütenen                  | CHF         | 23'200         | CHF         | 72'500         | CHF 49'300          |
| 3410           | Sport                                | CHF         | 54'720         | CHF         | 19'770         | CHF -34'950         |
| 3411           | Freibad Heumatten                    | CHF         | 130'900        | CHF         | 40'800         | CHF -90'100         |
| 5442           | Jugendtreff                          | CHF         | 7'000          | CHF         | 5'000          | CHF -2'000          |
| 6152           | Standplatz Fahrende                  | CHF         | 4'500          | CHF         | 2'500          | CHF -2'000          |
| 6210           | Bahninfrastruktur                    | CHF         | 9'400          | CHF         | 9'400          |                     |
| 7716           | Regionale Friedhoforganisation       | CHF         | 10'000         | CHF         | 10'000         |                     |
| 3144.05        | Unterhalt Hochbauten - Schadenfälle  | CHF         | 34'500         | CHF         | 27'000         | CHF -7'500          |

### 31 Leasing Kopierer (xxxx.3162)

Mit externer Unterstützung erfolgte 2023 die öffentliche Ausschreibung für den Ersatz der Kopiergeräte der Schule und der Gemeindeverwaltung. Per 1. Januar 2024 erfolgt ein Wechsel der Geräte. Gegenüber der bisherigen Lösung konnte ein hohes Einsparpotential von über CHF 50'000 pro Jahr generiert werden. Der neue Vertrag hat eine Laufzeit von 5 Jahren.

### 31 Jugendfest (2192)

2024 soll eine Schulschlussfeier in einem etwas anderen Rahmen stattfinden. Das Programm wird im Vergleich mit den bisher üblichen Jugendfesten reduziert. Die Jugend soll im Vordergrund stehen, auf ein Volksfest am Nachmittag und am Abend soll verzichtet werden. Das nächste grosse Jugendfest soll im Zusammenhang mit der Einweihung der Schulanlage Dohlenzelg, voraussichtlich im Sommer 2026, stattfinden.

Im Budget 2024 sind dafür CHF 60'700 eingestellt. Die Ortsbürgergemeinde Windisch beteiligt sich mit CHF 5'000 am Fest.

### 31 ICT Schule (2193)

Die Kosten für die Schulinformatik steigen um rund CHF 100'000. Davon entfallen rund CHF 65'000 auf den Ersatz der Accesspoints in der Oberstufe. 2025 erfolgt der Austausch für die restlichen Zyklen. Daneben haben sich vor allem die wiederkehrenden Kosten für die Software deutlich erhöht. Die rund 940 Geräte (Schüler und Lehrpersonen) verursachen einen jährlichen Nettoaufwand von CHF 754'600 (inkl. Abschreibungen von CHF 342'540).

### 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen (diverse)

Die mutmasslichen Abschreibungen für das Jahr 2024 belaufen sich, trotz neuer Abschreibungen von CHF 243'750 (Schulinformatik, Nichtschwimmerbecken usw.), unter dem Budget 2023. Der Rückgang resultiert, weil grössere Abschreibungstranchen im Jahr 2023 auslaufen (Server Verwaltung, Schulinformatik, UKV Schule, Visionmitte, bisherige Folie Nichtschwimmerbecken). Zudem war 2023 eine ausserplanmässige Abschreibung der Folie des Nichtschwimmerbeckens mit CHF 82'000 enthalten.

### 34 Zinsen langfristige Darlehen (9610)

Die mutmasslichen Zinsen für die Neuaufnahme von Darlehen infolge Neubau Schulanlage Dohlenzegg wurden im Budget 2024 berücksichtigt; siehe allgemeine Erläuterungen zum Thema Liquidität und Verzinsung. Die Berechnung der Zinskosten erfolgt mit 2 %.

### 36 Gemeindeverband Soziale Dienstleistungen Region Brugg (1400)

Die Beiträge steigen um knapp 20 % an. Diese Entwicklung ist auf folgende Faktoren zurückzuführen:

- Ausbau Personalressourcen (steigende Fallzahlen pro Einwohner, Zunahme Komplexität, fehlende Dienstleistungen der vorgelagerten Dienste infolge Personalmangel)
- Kostensteigerung bedingt durch den Personalausbau (Admin, IT-Infrastruktur, Lizenzen etc.)
- Kostensteigerung Energie
- Steigerung der Löhne um rund 3 %
- Erhöhung der Kosten für Informatik-Dienstleistungen der Stadt Brugg

### 36 Beiträge Berufsschule (2300)

Aufgrund der Rechnungen im Jahr 2022 musste das Budget für die Schulgelder an die Berufsschulen und kantonalen Schulen um rund CHF 80'000 erhöht werden. Die Mehrkosten sind auf höhere Ansätze des Schulgeldes sowie steigende Schülerzahlen zurückzuführen.

### 36 Pflegefinanzierung (4120 + 4210)

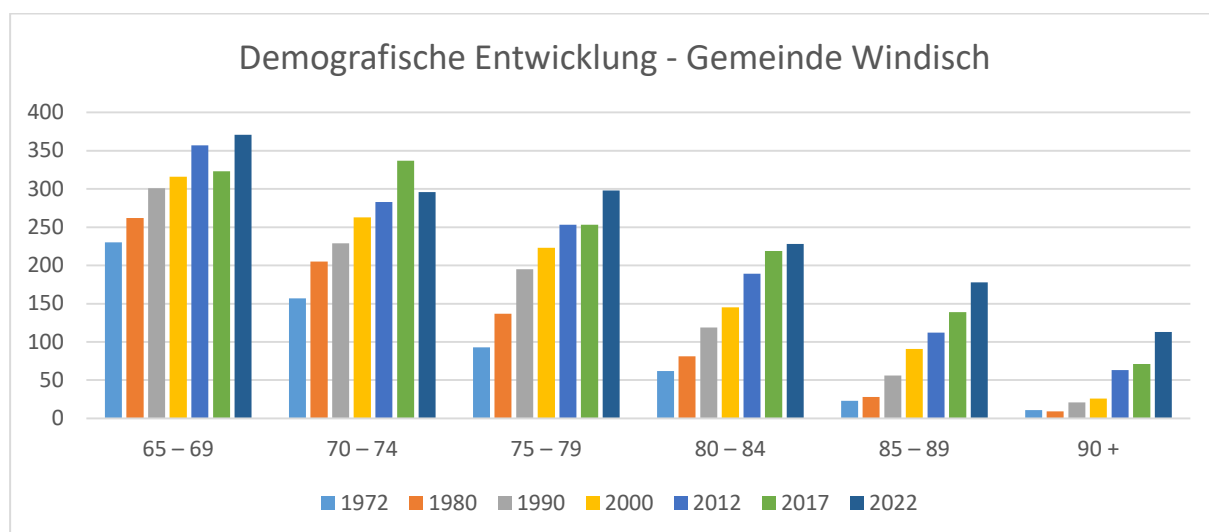
Die Restkosten für die Pflege werden vom Kanton aufgrund des letzten Wohnsitzes der Bewohnerinnen und Bewohner auf die Gemeinden verteilt. Die Abrechnung erfolgt nach effektiven Pflgetagen und Pflegestunden und ist schwer zu budgetieren. Je höher die Pflegestufe, desto höhere Kosten fallen an.

Gegenüber dem 3. Quartal 2022 haben sich die Kosten für die stationäre Pflege pro Quartal um rund CHF 100'000 erhöht. 2024 steht dazu noch die Erhöhung der Pflegenormkosten um rund 5.6 % an.

| Jahr          | Stationär (4120) | Ambulant (4210) | Total         |
|---------------|------------------|-----------------|---------------|
| 2024 Budget   | CHF 1'805'000    | CHF 190'000     | CHF 1'995'000 |
| 2023 Prognose | CHF 1'690'000    | CHF 200'000     | CHF 1'890'000 |
| 2023 Budget   | CHF 1'380'000    | CHF 120'000     | CHF 1'500'000 |
| 2022          | CHF 1'436'975    | CHF 159'682     | CHF 1'596'657 |
| 2021          | CHF 1'087'464    | CHF 125'075     | CHF 1'212'539 |
| 2020          | CHF 998'054      | CHF 114'231     | CHF 1'112'285 |
| 2019          | CHF 946'324      | CHF 75'228      | CHF 1'012'552 |
| 2018          | CHF 770'376      | CHF 29'531      | CHF 799'907   |

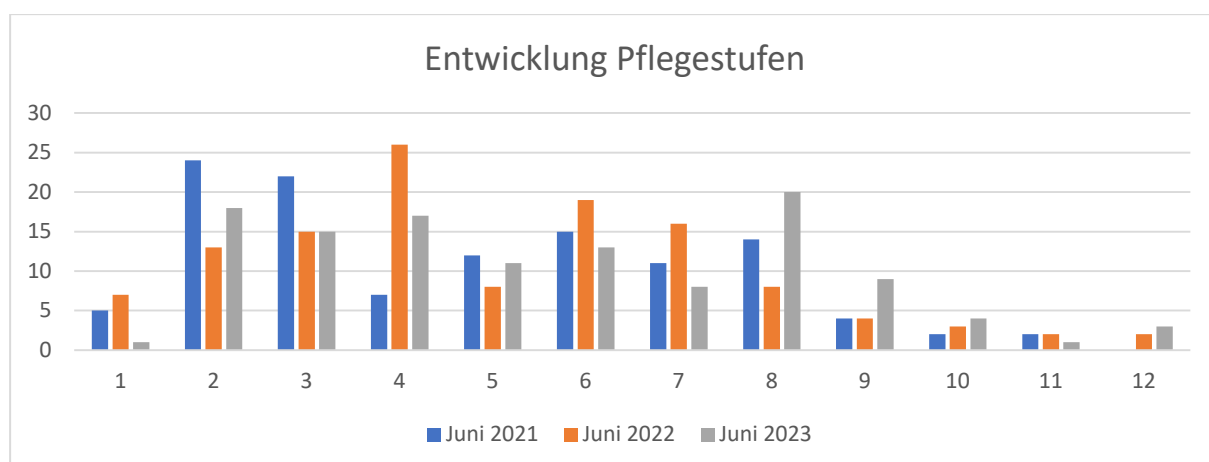
Die Problematik der enorm steigenden Pflegekosten wird vom Gemeinderat Windisch politisch aktiv bearbeitet. Die Problematik wurde auch im kantonalen Wirkungsbericht zum Aufgaben- und Lastenausgleich (Finanzausgleich) erkannt und weiterverfolgt.

Die demografische Entwicklung der Gemeinde Windisch von 1972 bis 2022 zeigt sich in der folgenden Grafik:



Der Anteil der Personen über 65 Jahre im Verhältnis zur Einwohnerzahl hat sich seit 1972 von 8 % auf 18.5 % erhöht. Somit ist fast jede fünfte Person in Windisch über 65 Jahre alt. Der Mittelwert Kanton Aargau hat sich von 1972 mit 9.94 % auf 15.87 % erhöht.

Bei der Auswertung der Anzahl Personen pro Pflegestufe ergibt sich bei +/- stabilen Personenzahlen eindeutig eine Verschiebung von tieferen zu höheren Pflegekosten, was die hohe Kostenentwicklung erklärt.



### 36 Restkosten Sonderschule (5790)

Die Gemeinden beteiligen sich mit 40 % an den Restkosten für die Sonderschulung, Heime und Werkstätten (Konto 5790.3631.08). Die Budgetierung erfolgt auf Basis des mitgeteilten Gemeindebeitrags pro Einwohner.

Der Anstieg der Kosten ist auf Massnahmen für die schuttsuchenden Kinder und Jugendlichen aus der Ukraine zurückzuführen. Der geplante Ausbau der Wohnplätze und der befristete Ausbau von Sonderschulplätzen wirkt sich ebenfalls auf die Kosten aus. Zum Erhalt der Konkurrenzfähigkeit der Betreuungseinrichtungen auf dem Arbeitsmarkt sowie zur Sicherstellung der Betreuungsqualität erfolgt zudem eine gestaffelte Anhebung der Löhne ab 2023.

Gegenüber dem Budgetbetrag 2023 erhöhen sich die Kosten um CHF 103'450. Das Einwohnerwachstum der Gemeinde Windisch wirkt sich hier am stärksten aus. Die kantonale Aufgaben- und Finanzplanung rechnet mit weiter steigenden Kosten.

|             |     |           |                                     |
|-------------|-----|-----------|-------------------------------------|
| 2024 Budget | CHF | 2'070'000 | CHF 258 pro Einwohner (Basis 8'024) |
| 2023 Budget | CHF | 1'966'550 | CHF 248 pro Einwohner (Basis 7'911) |
| 2022        | CHF | 1'855'146 |                                     |
| 2021        | CHF | 1'798'109 |                                     |

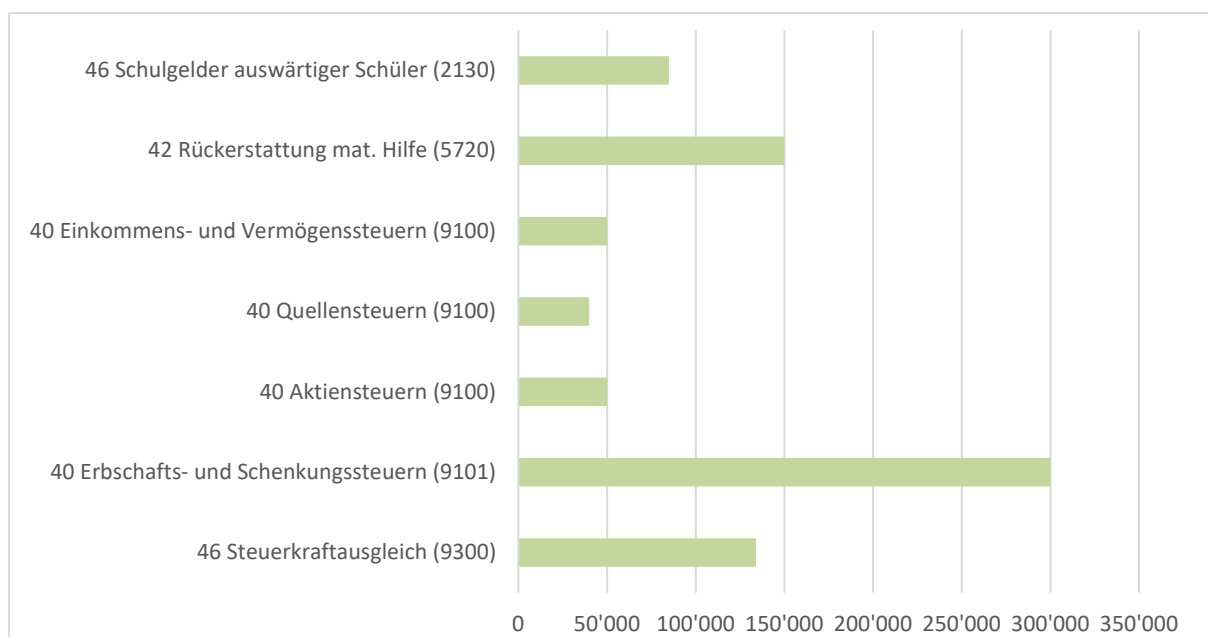
|      |     |           |  |
|------|-----|-----------|--|
| 2020 | CHF | 1'719'486 |  |
| 2019 | CHF | 1'711'002 |  |
| 2018 | CHF | 1'755'851 |  |
| 2017 | CHF | 1'732'914 |  |
| 2016 | CHF | 1'709'661 |  |
| 2015 | CHF | 1'634'265 |  |

## Ertrag - Übersicht

| Ertrag                       | Budget 2023 | Budget 2024 | Differenz |
|------------------------------|-------------|-------------|-----------|
| 40 Fiskalertrag              | 21'599'000  | 22'092'000  | +493'000  |
| 41 Regalien und Konzessionen | 496'500     | 504'000     | +7'500    |
| 42 Entgelte                  | 3'859'710   | 4'262'860   | +403'150  |
| 44 Finanzertrag              | 633'060     | 534'200     | -98'860   |
| 45 Entnahme aus Fonds        | 40'000      | 71'500      | +31'500   |
| 46 Transferertrag            | 5'509'760   | 5'616'395   | +106'635  |

Die grossen Abweichungen gegenüber dem Budget 2023 setzen sich auf der Ertragsseite wie folgt zusammen:

## Erläuterungen der grössten Abweichungen Ertrag



### 46 – Schulgelder auswärtiger Schüler (2130)

Die Schulgelder für die auswärtigen Schüler an der Oberstufe haben sich, insbesondere durch die Betriebskosten für die Informatik, erhöht. Die Schulgeldberechnung basiert auf Basis der Rechnung 2022.

### 42 – Rückerstattungen materielle Hilfe (5720)

Die Nettokosten für die materielle Hilfe sind stabil. Die quartalsmässigen Hochrechnungen bestätigen dies. Aufgrund der steigenden Mietkosten (Erhöhung Referenzzinssatz) sowie den gestiegenen Nebenkosten wurde der Budgetbetrag gegenüber dem Jahr 2023 erhöht. Das Budget 2024 basiert auf der aktuellsten Hochrechnung. Je nach Kostenintensität der einzelnen Fälle können die Kosten stark variieren. Die Rückerstattungen beinhalten neben Rückzahlungen hauptsächlich Taggelder und weitere Leistungen von Sozialversicherungen, Prämienverbilligungen Krankenkasse sowie teilweise persönliche Rückerstattungen der bezogenen Sozialhilfe.

| <b>Jahr</b> | <b>Total Aufwand<br/>(5720.3637.04)</b> | <b>Rückerstattungen<br/>(5720.4260.00)</b> | <b>Nettoaufwand<br/>Materielle Hilfe</b> |
|-------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------|
| 2024 Budget | CHF 3'100'000                           | CHF 1'550'000                              | <b>CHF 1'550'000</b>                     |
| 2023 Budget | CHF 3'000'000                           | CHF 1'400'000                              | <b>CHF 1'600'000</b>                     |
| 2022        | CHF 3'019'926                           | CHF 1'474'971                              | <b>CHF 1'544'955</b>                     |
| 2021        | CHF 3'110'900                           | CHF 1'609'681                              | <b>CHF 1'501'219</b>                     |
| 2020        | CHF 2'620'482                           | CHF 1'152'024                              | <b>CHF 1'468'458</b>                     |
| 2019        | CHF 2'256'587                           | CHF 914'532                                | <b>CHF 1'342'056</b>                     |
| 2018        | CHF 2'476'035                           | CHF 1'487'046                              | <b>CHF 988'990</b>                       |
| 2017        | CHF 3'082'780                           | CHF 1'533'050                              | <b>CHF 1'549'730</b>                     |
| 2016        | CHF 2'925'784                           | CHF 1'212'244                              | <b>CHF 1'713'540</b>                     |
| 2015        | CHF 2'677'945                           | CHF 1'731'974                              | <b>CHF 945'971</b>                       |
| 2014        | CHF 2'433'799                           | CHF 1'053'627                              | <b>CHF 1'380'172</b>                     |

#### **40 – Einkommens- und Vermögenssteuern (9100)**

##### **40 – Quellensteuern (9100)**

##### **40 – Aktienstern (9100)**

Siehe allgemeine Erläuterungen (Punkt 1).

#### **40 – Erbschafts- und Schenkungssteuern (9101)**

Bei den Erbschaftssteuern fällt 2024 eine hohe einmalige Steuer von rund CHF 300'000 an. Aktuell ist der Fall in Bearbeitung. Aufgrund dieser Erkenntnisse wurde der Budgetbetrag 2024 einmalig erhöht.

#### **46 – Steuerkraftausgleich (9300)**

Erhöhter Beitrag aus dem Finanz- und Lastenausgleich für die Steuerkraft. 2022 hat sich die Schere zwischen der Steuerkraft der Gemeinde Windisch und dem kantonalen Durchschnitt wieder vergrössert. Detaillierter Erläuterungen siehe allgemeine Erläuterungen (Punkt 5).

### **3 Investitionsrechnung**

#### **Übersicht**

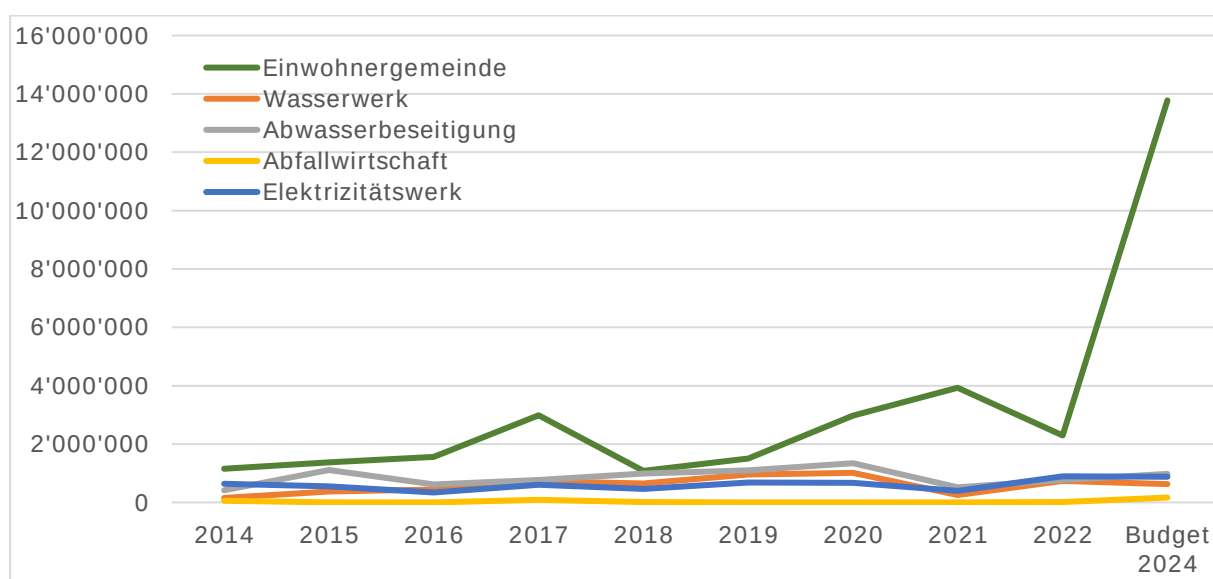
„Jetzt geht es los“ mit dem Neubau Schulanlage Dohlenzelg. Das Investitionsvolumen liegt 2024 deutlich über den Werten der Vorjahre. Rund CHF 11 Mio. entfallen dabei auf den Neubau der Schulanlage Dohlenzelg. 2024 startet zudem auch der Bau der Spinnereibrücke.

Bei den beiden neu beantragten Krediten (Gestaltungsplan Winkel und Stadtraum Bahnhof Brugg Windisch) stehen entsprechende Beiträge der beteiligten Partner/Grundeigentümer auf der Einnahmenseite gegenüber.

| <b>Projekt</b>                   | <b>Ausgaben 2024</b> | <b>Einnahmen 2024</b> | <b>Netto 2024</b> |
|----------------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------|
| Stadtraum Bahnhof Brugg Windisch | 900'000              | 720'000               | 180'000           |
| Gestaltungsplan Winkel           | 300'000              | 300'000               | 0                 |

Die Investitionen der Spezialfinanzierungen (Wasser, Abwasser, Elektrizität) sind auf normalem Niveau. Durch die Verzögerungen bei der Sanierung der Klosterzelgstrasse wurde kein neues Sanierungsprojekt ins Budget 2024 aufgenommen.

Die Investitionsausgaben haben sich seit 2014 wie folgt entwickelt:



### Investitionsausgaben Einwohnergemeinde

|                                                                                                                 |            |                                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--------------------------------|
| Bereits durch den Einwohnerrat bewilligte Verpflichtungskredite<br>(davon Anteil Neubau Schulanlage Dohlenzelg) | CHF        | 12'253'000<br>(CHF 11'000'000) |
| Neue Kreditanträge Einwohnerrat (25.10.2023), Anteil 2024                                                       | CHF        | 1'200'000                      |
| Budgetkredite Investitionsrechnung (Bewilligung mit Budget 2024)                                                | CHF        | 324'200                        |
| <b>Total Investitionsausgaben 2024</b>                                                                          | <b>CHF</b> | <b>13'777'200</b>              |
| <b>Total Investitionseinnahmen 2024</b>                                                                         | <b>CHF</b> | <b>-1'120'000</b>              |
| <b>Total Nettoinvestitionen 2024</b>                                                                            | <b>CHF</b> | <b>12'657'200</b>              |

### Budgetkredite

Ausgaben und Aufwände für die Erfüllung von bestehenden Aufgaben dürfen mit dem Budget bewilligt werden, sofern diese pro Einzelfall 2 % der budgetierten Gemeindesteuererträge (rund CHF 400'000) nicht übersteigen und innerhalb eines Jahres abgeschlossen werden können. Im Jahre 2024 werden folgende Investitionen über das Budget finanziert:

| Konto-Nr.    | Projekt                                                                | Betrag             |
|--------------|------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 1500.5060.05 | Ersatz Materialtransportfahrzeug<br>Feuerwehr (2024 statt 2023), netto | CHF 49'200         |
| 2193.5060.01 | Schulinformatik, Anschaffungen 2024                                    | CHF 275'000        |
| <b>Total</b> | <b>Einwohnergemeinde</b>                                               | <b>CHF 324'200</b> |
| 7301.5030.04 | Unterflursammelstelle Dorf                                             | CHF 167'000        |
| <b>Total</b> | <b>Spezialfinanzierungen</b>                                           | <b>CHF 167'000</b> |
| <b>Total</b> |                                                                        | <b>CHF 491'200</b> |

### Budgetkredit „Ersatz Materialtransportfahrzeug Feuerwehr“ CHF 49'200, netto

Nebst den ordentlichen Betriebskosten der Feuerwehr stand gemäss Investitionsplanung im Jahr 2023 der Ersatz des Materialtransportfahrzeugs aus dem Jahr 2001 an. Als Folge des Kommandowechsels wurde der Prozess verzögert bzw. neu aufgerollt und überprüft. Die Anschaffung erfolgt neu im Jahr 2024.



Das Pflichtenheft ist erstellt und eine Richtofferte liegt aktualisiert vor. Die Richtofferte liegt knapp über der Obergrenze für die Subventionen der Aargauischen Gebäudeversicherung AGV (CHF 100'000). Die Gemeindekanzlei Hausen startet nach der Budgetgenehmigung den ordentlichen Beschaffungsprozess im Einladungsverfahren.

| <b>Ersatz Material-transportfahrzeug</b> | <b>Budgetkredit IR 2024</b> | <b>Beitrag AGV</b> | <b>Netto</b>  |
|------------------------------------------|-----------------------------|--------------------|---------------|
| Total                                    | 105'200                     | -32'100            | 73'100        |
| <b>Anteil Windisch</b>                   | <b>68'700</b>               | <b>-19'500</b>     | <b>49'200</b> |

Die Aktivierungsgrenze bei einem Gemeindevertrag richtet sich nach der rechnungsführenden Gemeinde, in diesem Fall nach der Gemeinde Hausen mit einer Grenze von CHF 50'000. Aufgrund des Bruttobetrags der Ersatzbeschaffung hat die Verbuchung über die Investitionsrechnung zu erfolgen. Die Investitionskosten werden über 15 Jahre mit CHF 3'280 pro Jahr abgeschrieben.

### **Budgetkredit „Anschaffungen ICT Schule“ CHF 275'000**

Der Budgetkredit setzt sich aus der jährlichen Anschaffung von Notebooks für die neuen Oberstufenschülerinnen und -schüler (CHF 141'000) sowie dem Ersatz sämtlicher Ipads des Zyklus 1 (CHF 134'000) zusammen.

Die Tranche der Oberstufe erfolgt jährlich, damit der beschlossene 1:1-Standard umgesetzt werden kann. Die Schüler, welche im Sommer 2024 in die Oberstufe eintreten, erhalten ihr eigenes Gerät. Im Detail wird auf die Botschaft «Zusatzkredit Medien- und Informatikkonzept Schule Windisch» vom 16.06.2021 verwiesen.

Sämtliche Ipads für den Zyklus 1 (Kindergarten und 1. bis 3. Primar) sollen ersetzt werden. Der Ersatz ist notwendig, da die aktuellen Gerätetypen sehr unterschiedlich sind und mangelnde Speicherkapazitäten haben, mit der Folge, dass die Wartung, die Verwaltung und der Support deutlich mehr Aufwand erfordern. Budgetiert wurde der Ersatz von 175 Geräten inkl. Dienstleistungsaufwand. Die bisherigen Geräte sollen, wenn möglich, weiterverkauft werden. Die Investitionskosten werden über 3 Jahre mit CHF 91'667 pro Jahr abgeschrieben.

### **Budgetkredit „Sammelstelle Dorf“ (Abfallbeseitigung)**

Die Sammelstelle Dorf befindet sich auf der Gemeindeparzelle 898, am Ende der blauen Zonenparkplätze beim Friedhof. Sie wird durch eine Wand und angrenzende Sträucher und Bäume abgegrenzt. Die zentral gelegene Sammelstelle entspricht nicht mehr den heutigen Anforderungen und ist erneuerungsbedürftig.

Die Quartierssammelstelle Dorf wird neu mit einem Unterflur-Containersystem neben dem Friedhofsgebäude ausgerüstet. Die beanspruchte Fläche wird geringer sein als heute. Ebenfalls wird die Grünfläche vor dem Friedhofgebäude bereinigt und das gefährliche Anhalten vor der alten Sammelstelle entfällt.

Die Investitionskosten werden bei der Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung über 15 Jahre mit CHF 11'135 pro Jahr abgeschrieben.

### **Investitionen Spezialfinanzierungen**

Die folgende Übersichtstabelle zeigt die geplanten Investitionen der Spezialfinanzierungen auf:

| <b>Projekt</b>                                              | <b>7101<br/>Wasser</b> | <b>7202<br/>Abwasser</b> | <b>7303<br/>Abfall</b> | <b>871x<br/>Strom</b> |
|-------------------------------------------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|-----------------------|
| Erneuerung Klosterzelgstrasse<br>(ER 23.02.2022)            | 125'000                | 205'000                  | -                      | 150'000               |
| Projekt Betriebsstandort<br>(ER 21.01.2020)                 | 0                      | 0                        | 0                      | 0                     |
| Rahmenkredit 2021 - 2024<br>(ER 21.10.2020 bzw. 27.10.2021) | 500'000                | 500'000                  |                        | 500'000               |
| GEP, zweite Generation<br>(ER 21.10.2020)                   | -                      | 275'000                  | -                      | -                     |

|                                                   |                |                |                |                |
|---------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Unterflursammelstelle Dorf<br>(Budgetkredit 2024) | -              | -              | 167'000        | -              |
| Projektierung LWL-Netz<br>(ER 27.10.2021)         | -              | -              | -              | 35'000         |
| Anschaffungen Smartmeter<br>(ER 27.10.2021)       | -              | -              | -              | 200'000        |
| Anschlussgebühren                                 | -100'000       | -100'000       | -              | 25'000         |
| <b>Nettoinvestitionen Budget 2024</b>             | <b>525'000</b> | <b>880'000</b> | <b>167'000</b> | <b>860'000</b> |

Die Heilpädagogische Schule Windisch (HPS) hat 2024 keine Investitionsvorhaben.

### Weitere Erläuterungen zur Investitionsrechnung

- 6130.5610.12 Der **Umbau der Bushaltestellen** (BehiG) ist aktuell im Gange und wird durch den Kanton spätestens 2024 vollständig abgerechnet.
- xxxx.5010.35 Die **Sanierung Klosterzelgstrasse** kann erst im Jahr 2024 abgeschlossen werden. Der Leitungsbau erfolgt mehrheitlich im Jahr 2023.
- 6150.5040.10 Infolge der geplanten externen Betriebsführung beim Elektrizitätswerk ist das **Projekt Betriebsstandort** neu zu überarbeiten. Für die Klärung des weiteren Vorgehens sind im Bereich Bauamt (Anteil Einwohnergemeinde) CHF 30'000 eingestellt. Insbesondere wird die dringend notwendige Dachsanierung geprüft.
- 6150.5010.53 Der Baustart der **Spinnereibrücke** ist im Herbst 2024 vorgesehen. Ein Viertel der Baukosten ist für das Jahr 2024 eingestellt.
- 7900.5290.08 Das Projekt **Gestaltungsplan Dohlenzelg** soll 2024 starten bzw. weiter vorangetrieben werden.
- 8711.5060.00 Für die Auswechslung von 1'500 Zählern hat der Gemeinderat im August 2023 den Auftrag vergeben. Der Einbau der **Smartmeter** dieser ersten Etappe soll bis Ende 2024 erfolgen.

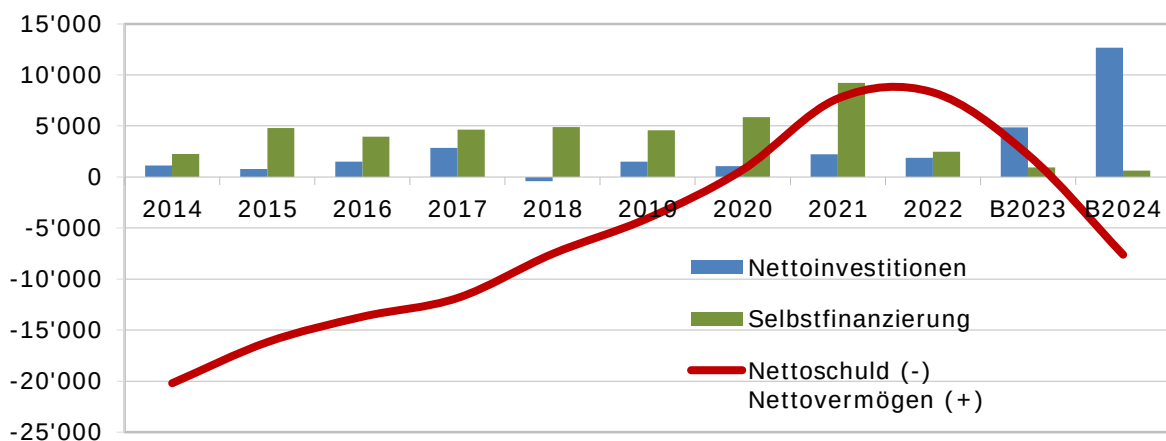
## 4 Selbstfinanzierung, Verschuldung und Abschreibungen

### Selbstfinanzierung / Nettoschuld

Den Nettoinvestitionen von CHF 12'657'200 steht eine Selbstfinanzierung von CHF 632'255 gegenüber. Der Finanzierungsfehlbetrag bzw. die Vermögensabnahme beträgt CHF 12'024'945.

### Berechnung Selbstfinanzierung Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierung

|                                                    |            |                |
|----------------------------------------------------|------------|----------------|
| Gesamtergebnis Erfolgsrechnung                     | CHF        | -1'671'575     |
| + Abschreibungen Arten Nr. 33                      | CHF        | +2'202'030     |
| + Abschreibungen Arten Nr. 36                      | CHF        | +173'300       |
| + Wertberichtigung Darlehen VV (364)               | CHF        | 0              |
| + Wertberichtigung Beteiligung VV (365)            | CHF        | 0              |
| + 35 Einlagen in Fonds                             | CHF        | 0              |
| + 389 Einlagen in das Eigenkapital                 | CHF        | 0              |
| - 4490 Aufwertung Verwaltungsvermögen              | CHF        | 0              |
| - 45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | CHF        | -71'500        |
| - 489 Entnahmen aus dem Eigenkapital               | CHF        | 0              |
| <b>= Selbstfinanzierung</b>                        | <b>CHF</b> | <b>632'255</b> |



## Abschreibungen

Die Abschreibungen werden nach Kategorien und aufgrund der Nutzungsdauer berechnet. Diese beträgt zwischen 3 und 50 Jahren. Die Anlagekategorien und die Anlagedauer richten sich nach den Vorgaben des Kantons. Die Investitionen werden im Jahr nach der Fertigstellung abgeschrieben.

| Abschreibungen <u>Einwohnergemeinde</u>    | Budget 2023      | Budget 2024      |
|--------------------------------------------|------------------|------------------|
| Ordentliche Abschreibungen (33)            | 2'252'180        | 2'202'030        |
| Ordentliche Abschreibungen (36)            | 182'290          | 173'300          |
| Ausserplanmässige Abschreibungen (33 + 36) | 82'000 *         | 0                |
| <b>Total Abschreibungen</b>                | <b>2'434'470</b> | <b>2'375'330</b> |
| Abweichung                                 |                  | -59'140          |

\* Folie Nichtschwimmerbecken Schwimmbad 2008 (3411)

Für das Budget 2024 ergeben sich mutmasslich folgende neue Abschreibungen:

| Investitionen (ohne Spezialfinanzierungen)   | Anzahl Jahre | Jährlicher Betrag |
|----------------------------------------------|--------------|-------------------|
| 2175 Schulhaus Rütenen, Ersatz Türen         | 10 Jahre     | 8'100             |
| 2191 Schulmobiliar, Anschaffungen 2023       | 5 Jahre      | 24'000            |
| 2193 Schulinformatik, Anschaffungen 2023     | 3 Jahre      | 127'000           |
| 3411 Sanierung Nichtschwimmerbecken          | 35 Jahre     | 35'100            |
| 3411 Sanierung Nichtschwimmerbecken          | 15 Jahre     | 34'000            |
| 6150 Ersatz Kubota Bauamt                    | 15 Jahre     | 5'550             |
| 7900 Stadtraum Bahnhof Brugg Windisch, netto | 10 Jahre     | 10'000            |
| <b>Total neue Abschreibungen</b>             |              | <b>243'750</b>    |

Die Abschreibungen teilen sich wie folgt auf die Konten auf:

| Abschreibungen <u>Einwohnergemeinde</u> | Budget 2023 | Budget 2024 |
|-----------------------------------------|-------------|-------------|
| Verkehrswege VV                         | 144'140     | 145'000     |
| übrige Tiefbauten VV                    | 99'730      | 99'700      |
| Hochbauten VV                           | 1'304'510   | 1'391'310   |
| Mobilien VV                             | 526'400     | 471'020     |
| Immaterielle Anlagen                    | 95'400      | 95'000      |
| Investitionsbeiträge Kantone            | 170'370     | 161'380     |

|                                                      |                  |                  |
|------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Investitionsbeiträge öff. Unternehmungen             | 11'920           | 11'920           |
| <b>Total planmässige Abschreibungen</b>              | <b>2'352'470</b> | <b>2'375'330</b> |
| Ausserplanmässige Abschreibungen                     | 82'000           | 0                |
| <b>Total Abschreibungen <u>Einwohnergemeinde</u></b> | <b>2'434'470</b> | <b>2'375'330</b> |

| <b>Abschreibungen <u>Spezialfinanzierungen</u></b>       | <b>Budget 2023</b> | <b>Budget 2024</b> |
|----------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Tiefbauten                                               | 894'780            | 959'180            |
| Hochbauten                                               | 159'260            | 162'600            |
| Mobilien                                                 | 183'280            | 198'680            |
| Immaterielle Anlagen                                     | 55'200             | 55'200             |
| Auflösung passivierte Investitionsbeiträge               | -576'230           | -633'600           |
| <b>Total planmässige Abschreibungen</b>                  | <b>716'290</b>     | <b>742'060</b>     |
| Ausserplanmässige Abschreibungen                         | 0                  | 0                  |
| <b>Total Abschreibungen <u>Spezialfinanzierungen</u></b> | <b>716'290</b>     | <b>742'060</b>     |

## 5 Finanzausgleich

Auf Basis der Jahre 2020, 2021 und 2022 erhält die Gemeinde Windisch folgende Finanzausgleichsbeiträge:

| <b>Zusammenzug Finanzausgleich</b>     | <b>Beitrag 2023</b> | <b>Beitrag 2024</b>  |
|----------------------------------------|---------------------|----------------------|
| Steuerkraftausgleich                   | CHF 852'000         | CHF 985'500          |
| Mindestausstattung                     | CHF 0               | CHF 0                |
| Bildungslastenausgleich                | CHF 60'000          | CHF 40'000           |
| Soziallastenausgleich                  | CHF 42'000          | CHF 42'000           |
| Räumlich-struktureller Lastenausgleich | CHF 0               | CHF 0                |
| <b>Total Finanzausgleich</b>           | <b>CHF 954'000</b>  | <b>CHF 1'068'000</b> |
| <b>Veränderung</b>                     |                     | <b>CHF +114'000</b>  |

Der Normsteuerertrag der Gemeinde Windisch ist gesunken, der kantonale Mittelwert hat sich erhöht. Entsprechend fällt der Ausgleich der Steuerkraft höher aus.

Gemeinde Windisch Normsteuerertrag 2020 – 2022 pro Einwohner: CHF 2'484 (- 28)  
Kantonaler Mittelwert Normsteuerertrag 2022 – 2022 pro Einwohner: CHF 2'899 (+ 22)

Die Schülerzahlen in Windisch haben leicht zugenommen (918; +9). Da sich der kantonale Normwert (902; +17) ebenfalls erhöht hat, fällt der Ausgleich geringer aus. Für jeden Schüler über dem Normwert wird ein Betrag von CHF 2'500 vergütet.

Der Mittelwert für den Soziallastenausgleich der drei relevanten Jahre reduziert sich von 172 auf 166 Fälle. Die Reduktion ergibt sich vor allem durch den Wegfall des Jahres 2018 mit 187 Fällen. Pro Fall über dem kantonalen Normwert werden CHF 7'000 gutgeschrieben.

Gemeinde Windisch Mittelwert 2019 – 2021: 166 Personen (- 6)  
Kantonaler Mittelwert 2019 – 2021: 160 Personen (- 6)

### Korrekturzahlung (Anpassung Finanzausgleich 2018 bis 2020)

Bei der Einführung des neuen Finanzausgleichs hat sich bei der Berechnung ein Fehler eingeschlichen. Für die Umrechnung des Quellensteuerertrages auf den Normsteuerfuss wurde bei allen Gemeinden der ordentliche Gemeindesteuerfuss (Windisch 115 %) anstelle der kantonalen Basis der Quellensteuerfüsse (104 %) verwendet. Das zuständige Departement hat in Absprache mit den Gemeinden eine Bereinigung der Beiträge 2018 – 2020 veranlasst. Für die Gemeinde Windisch bedeutet dies eine Rückerstattung von CHF 97'000. Diese wird über die Jahre 2022 – 2024 aufgeteilt und belastet. Für das Jahr 2023 beträgt diese CHF 33'000.

### Aufgabenverschiebung

Die auf den 01.01.2018 umgesetzte optimierte Aufgabenverschiebung zwischen Kanton und Gemeinden entlastet die Gemeinde Windisch um rund CHF 715'000. Als Ausgleich mit dem Kanton erfolgte 2018 der Steuerfussabtausch von 3 % mit dem Kanton. Aufgrund einer aktualisierten Aufgabenverschiebungsbilanz über die Jahre 2018 – 2020 hat der Kanton die Ausgleichszahlungen an die Gemeinden um CHF 1.5 Mio. erhöht. Dabei wurde festgehalten, dass die Saldoneutralität relativ gut eingehalten werden konnte. Es wurde aber auch festgestellt, dass die Aufgabenverschiebungsbilanz auf Schätzungen und Annahmen angewiesen ist. Auf eine Weiterführung für den Nachweis der Saldoneutralität wird verzichtet.

Für den Feinausgleich Aufgabenverschiebung erhält die Gemeinde Windisch im Jahr 2024 voraussichtlich einen Beitrag von unverändert rund CHF 213'000 (CHF 26 pro Einwohner). Der Entscheid über den definitiven Beitrag erfolgt voraussichtlich anfangs 2024 durch den Grossen Rat.

## 6 Kennzahlen (ohne Spezialfinanzierungen)

### Haushaltsgleichgewicht (§ 88g Abs. 1 Gemeindegesetz)

Das kumulierte Ergebnis der Erfolgsrechnung soll gemäss Gemeindegesetz mittelfristig ausgeglichen sein (Haushaltsgleichgewicht). Die Beurteilung der Einhaltung des mittelfristigen Haushaltsgleichgewichts umfasst sieben Jahre. Für das Budget 2024 sind dies die Gesamtergebnisse der Rechnungen 2021 und 2022, der Budgets 2023 und 2024 sowie der Planjahre 2025 bis 2027.

| In Tausend                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 2021<br>RG | 2022<br>RG | 2023<br>Prognose | 2024<br>Budget | 2025<br>Fipla | 2026<br>Fipla | 2027<br>Fipla |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| Gesamtergebnis                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | +2'454     | -207       | -1'000           | -1'672         | -1'818        | -3'328        | -3'056        |
| <b>Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2024 (kumuliert)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |            |            |                  |                |               |               | <b>-8'627</b> |
| Für das Jahr 2024 ist das mittelfristige Haushaltsgleichgewicht <b>nicht</b> eingehalten. Es sind jedoch genügend Bilanzüberschüsse vorhanden um dieses zu tragen (CHF 78.7 Mio. per 01.01.2023, davon CHF 31.86 Mio. aus der Aufwertungsreserve Grundstücke => Überführung gemäss kantonalen Weisung per 01.01.2023).                                                                                                                                   |            |            |                  |                |               |               |               |
| Die Nichteinhaltung des Haushaltsgleichgewichts bedeutet ein erhöhte Überwachung und einen bewussten Umgang mit den Finanzen durch den Gemeinderat und allen involvierten Personen. Mit der gestarteten Aufgaben- und Leistungsanalyse im Jahr 2023 werden die Grundsteine gelegt für die Diskussionen und Massnahmen in den geplanten Finanzplanworkshops.                                                                                              |            |            |                  |                |               |               |               |
| Da genügend kumulierte Bilanzüberschüsse vorhanden sind und ebenso ein Potential beim Steuerfuss vorhanden ist, wird sich der Kanton bzw. die Gemeindeaufsicht nicht aktiv einschalten. Der finanzielle Gestaltungsfreiraum liegt weiterhin in der Hand der Gemeinde Windisch. Kann sich der Einwohnerrat bzw. das Stimmvolk nicht über den jährlichen Steuerfuss einigen, kann der Regierungsrat diesen aufgrund des Haushaltsgleichgewichts festlegen. |            |            |                  |                |               |               |               |

## Kantonale Kennzahlen (§ 26 Finanzverordnung)

| <b>Selbstfinanzierungsanteil 2024</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <b>Budget 2024: 1.91 %</b> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| Selbstfinanzierung in Prozent vom operativen Ertrag                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | (Budget 2023: 3.04 %)      |
| <p>Zeigt die Finanzkraft und den finanziellen Spielraum einer Gemeinde. Er gibt an, welcher Anteil des Ertrages zur Finanzierung der Investitionen oder zum Abbau der Schulden aufgewendet werden kann. Ein Selbstfinanzierungsanteil von über 20 % weist auf ein hohes Investitions-/Amortisationspotenzial hin. Der Anteil sollte nicht unter 10 % betragen.</p> |                            |
| > 20 %                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | gut                        |
| 10 % - 20 %                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | mittel                     |
| < 10 %                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | <b>schlecht</b>            |

| <b>Selbstfinanzierungsgrad 2024</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <b>Budget 2024: 5.00 %</b>                        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | (Budget 2023: 20.12 %)                            |
| <p>Die Kennzahl gibt an, welchen Anteil der Nettoinvestitionen eine Gemeinde aus eigenen Mitteln finanzieren kann. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen bzw. über 100 % liegen (= keine neue Verschuldung / Schuldenabbau). Der Anteil sollte nicht unter 50 % betragen. Jährliche Schwankungen beim Selbstfinanzierungsgrad sind nicht ungewöhnlich, daher sollte die Kennzahl in einem Mehrjahresvergleich betrachtet werden (siehe auch Finanzstrategie und Finanzplanung).</p> |                                                   |
| > 100 %                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Rückgang der Schulden oder Erhöhung Nettovermögen |
| 80 % - 100 %                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | gut bis vertretbar / geringe Zunahme der Schulden |
| 50 % - 80 %                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | problematisch / Zunahme der Schulden              |
| < 50 %                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>ungenügend / hohe Zunahme der Schulden</b>     |

| <b>Nettoschuld I pro Einwohner (mutmasslich per Ende 2024)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>Budget 2024: CHF -940</b> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| Nettoschuld in Franken pro Einwohner                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | (Budget 2023: CHF +279 NV)   |
| <p>Die Nettoschuld pro Einwohner wird als Gradmesser für die Verschuldung verwendet. Eine Pro-Kopf-Verschuldung bis 2'500 Franken wird in der Regel als nicht problematisch beurteilt. Das bedeutet aber nicht, dass jeder höhere Wert problematisch ist. Die Kennzahl hat beschränkte Aussagekraft. Bei der Beurteilung der Tragbarkeit der Verschuldung ist die Finanzkraft zu berücksichtigen (siehe Nettoverschuldungsquotient) sowie auch der Zustand der kommunalen Infrastruktur.</p> |                              |
| > 0                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Nettovermögen                |
| <b>0 bis -1'000</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>geringe Verschuldung</b>  |
| -1'001 bis -2'500                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | mittlere Verschuldung        |
| -2'501 bis -5'000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | hohe Verschuldung            |
| > -5'000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | sehr hohe Verschuldung       |
| <p><b>Berechnung Nettoschuld:</b></p> <p>+ 20 Fremdkapital (bereinigt um die Guthaben/Schulden der Spezialfinanzierungen)</p> <p>- 2068 Passivierte Investitionsbeiträge</p> <p>- 10 Finanzvermögen</p> <p><b>= Nettoschuld I bzw. Nettovermögen</b></p>                                                                                                                                                                                                                                     |                              |

| <b>Nettoverschuldungsquotient 2024</b>                                                                                                                                                                                                                                                | <b>Budget 2024: -32.63 %</b> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| Nettoschuld in Prozent vom Fiskalertrag/Finanzausgleich                                                                                                                                                                                                                               | (Budget 2023: -9.56 %)       |
| <p>Zeigt, welcher Anteil vom Fiskalertrag/Finanzausgleich, bzw. wie viele Jahreseinheiten erforderlich wären, um die Nettoschuld abzutragen. Ein Nettoverschuldungsquotient von unter 50 % weist auf eine kurze Bindungsdauer hin. Der Quotient sollte nicht über 150 % betragen.</p> |                              |
| < 100 %                                                                                                                                                                                                                                                                               | gut                          |
| 100 % - 150 %                                                                                                                                                                                                                                                                         | genügend                     |
| > 150 %                                                                                                                                                                                                                                                                               | schlecht                     |

|                                                                                                                                                                                                       |                            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| <b>Zinsbelastungsanteil 2024</b>                                                                                                                                                                      | <b>Budget 2024: 0.35 %</b> |
| Nettozinsaufwand in Prozent vom laufenden Ertrag                                                                                                                                                      | (Budget 2023: 0.06 %)      |
| <p>Zeigt, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Nettozinsaufwand gebunden ist. Je tiefer dieser Wert ist, desto grösser der Handlungsspielraum. Der Anteil sollte nicht über 9 % liegen.</p> |                            |
| < 0 %                                                                                                                                                                                                 | Zinsertrag                 |
| <b>0 % - 4 %</b>                                                                                                                                                                                      | <b>gut</b>                 |
| 4 % - 9 %                                                                                                                                                                                             | genügend                   |
| > 9 %                                                                                                                                                                                                 | schlecht                   |

|                                                                                                                                                                                                      |                            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| <b>Kapitaldienstanteil 2024</b>                                                                                                                                                                      | <b>Budget 2024: 7.53 %</b> |
| Nettozinsaufwand + Abschreibungen in Prozent vom laufenden Ertrag                                                                                                                                    | (Budget 2023: 7.63 %)      |
| <p>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.</p> |                            |
| < 5 %                                                                                                                                                                                                | geringe Belastung          |
| <b>5 % - 15 %</b>                                                                                                                                                                                    | <b>tragbare Belastung</b>  |
| > 15 %                                                                                                                                                                                               | hohe Belastung             |

## 7 Erläuterungen Erfolgsrechnung nach Abteilungen

Die folgenden Begründungen zeigen gegenüber dem Vorjahresbudget auf, wie sich die Sachverhalte auf den Nettoaufwand auswirken.

**+ Zunahme Nettoaufwand, Minderertrag gegenüber dem Budget 2023 (rot markiert)**

**- Abnahme Nettoaufwand bzw. Mehrertrag gegenüber dem Budget 2023 (grün markiert)**

### Übersicht

Prozentualer Anteil der Nettokosten der Abteilungen nach der Funktionalen Gliederung. Die Abteilung 8 und 9 wurden nicht ausgewertet, da diese einen Ertrag erwirtschaften und somit die restlichen Abteilungen finanzieren. Von CHF 100 Steuern fließen im Jahr 2024 beispielsweise CHF 12.11 in die Allgemeine Verwaltung und CHF 39.64 in den Bereich Bildung.

| Abteilung                | RG 2021 | RG 2022 | Budget 2023 | Budget 2024 |
|--------------------------|---------|---------|-------------|-------------|
| 0 Allgemeine Verwaltung  | 11.90 % | 11.90 % | 12.09 %     | 12.11 %     |
| 1 Öffentliche Sicherheit | 4.42 %  | 4.42 %  | 6.30 %      | 6.52 %      |
| 2 Bildung                | 39.30 % | 39.30 % | 39.46 %     | 39.64 %     |
| 3 Kultur und Freizeit    | 5.18 %  | 5.18 %  | 5.57 %      | 4.81 %      |
| 4 Gesundheit             | 9.34 %  | 9.34 %  | 9.78 %      | 11.41 %     |
| 5 Soziale Wohlfahrt      | 21.54 % | 21.54 % | 21.83 %     | 20.99 %     |
| 6 Verkehr                | 3.50 %  | 3.50 %  | 3.64 %      | 3.11 %      |
| 7 Umwelt, Raumordnung    | 4.82 %  | 4.82 %  | 1.33 %      | 1.42 %      |

### Allgemeine Anpassungen Kontierungen

keine

### Allgemeine Bemerkungen

#### xxxx.3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften

Die Kosten fallen gegenüber dem Budget 2023 rund CHF 100'000 höher aus. Die Budgetierung 2023 berücksichtigte nur eine minimale Erhöhung des Strompreises und war deutlich zu tief. Für das Budget 2024 erfolgte eine Hochrechnung mit dem durchschnittlichen Verbrauch zum neuen Tarif 2024. Gegenüber dem Jahr 2023 hat sich dieser erfreulicherweise wieder reduziert.

|                       | 2022    | 2023    | 2024    |
|-----------------------|---------|---------|---------|
| Ver- und Entsorgung * | 277'054 | 302'820 | 405'710 |

\* Stromkosten, Wasser- Abwasser und Abfallgebühren

#### xxxx.3120.03 Heizkosten Liegenschaften

Die Erhöhung der Gaspreise hat sich im Budget 2023 negativ ausgewirkt. In der Zwischenzeit ist der Preis wieder gesunken. Die Mehrheit der gemeindeeigenen Liegenschaften wird mit Gasheizungen betrieben.

|            | 2022    | 2023    | 2024    |
|------------|---------|---------|---------|
| Heizkosten | 372'681 | 484'550 | 482'600 |

#### xxxx.3162.00 Leasing Kopierer

Mit externer Unterstützung erfolgte 2023 die öffentliche Ausschreibung für den Ersatz der Kopiergeräte der Schule und der Gemeindeverwaltung. Per 01.01.2024 erfolgt nun der Wechsel der Geräte. Gegenüber der bisherigen Lösung konnte ein hohes Einsparpotential generiert werden. Der neue Vertrag hat eine Laufzeit von 5 Jahren.

|              | 2022    | 2023    | 2024   |
|--------------|---------|---------|--------|
| Kopierkosten | 135'596 | 141'000 | 85'900 |



- xxxx.3910.03 **Interne Verrechnung Bauamt**  
Die Verteilung der Aufwendungen des Bauamts (3910.03) basiert auf den effektiven Stunden 2022. Entsprechend ergeben sich Abweichungen vom Budget 2024 zum Budget 2023. In der Rechnung 2024 werden sich diese aufgrund der effektiven Stunden verändern.
- xxxx.3910.04 **Interne Verrechnung Basis-DL EDV**  
Die allgemeinen Informatikkosten der Funktion 0223 werden den betroffenen Funktionen im Verhältnis der Anzahl Arbeitsplätze belastet. Diese ist auf die aktuellen Verhältnisse angepasst. Der Ansatz pro Arbeitsplatz beträgt CHF 5'153 (Budget 2023: CHF 5'925). Der Rückgang ergibt sich hauptsächlich durch den Wegfall der Abschreibungen für den Serverersatz mit CHF 53'000.
- xxxx.3134.00 **Sachversicherungen (Gebäudeversicherung)**  
Die Gebäudeversicherung wurde anhand der bereits fakturierten Prämien 2023 budgetiert. Gegenüber dem Budget 2023 ergeben sich Mehrprämien von rund CHF 25'000. Dies ist auf die Erhöhungen der Versicherungswerte der Gebäude um 6.6 % zurückzuführen.

## 0 ALLGEMEINE VERWALTUNG

### Nettoaufwand

| Rechnung 2022 | Budget 2023 | Budget 2024 | Differenz |
|---------------|-------------|-------------|-----------|
| 2'474'051     | 2'939'600   | 3'050'660   | +111'060  |

- 0110.3130.01 Die **Einwohnerratssitzungen** werden aus Kostengründen wieder im 8. Stock des **Gemeindehauses** durchgeführt. Die Aufrüstung der Lautsprecheranlage erfolgt bereits für die Oktobersitzung 2023.
- 0120.3000.02 Die **Zusatzlohnsumme** von CHF 20'000 für ausserordentliche Arbeitsbelastungen des **Gemeinderates** wurde in der Vergangenheit nur geringfügig in Anspruch genommen. Der Budgetbetrag wurde reduziert. -15'000
- 0120.3132.00 Für die anstehenden **Finanzplan-Workshops** wurden für die **externe Unterstützung** CHF 20'000 eingestellt. +20'000
- 0120.3910.04 Die fünf Mitglieder des **Gemeinderates** wurden im Jahr 2023 mit einem gemeindeeigenen Gerät ausgestattet. Entsprechend erfolgt die interne Verrechnung pro **ICT-Arbeitsplatz**.
- 0211.3010.00 Die Bereichsleiterin **Finanzen** verlängert ihren Mutterschaftsurlaub. +17'610
- 0211.3130.01 Entsprechend sind die Lohnkosten und die **externe Überbrückung** +43'000
- 0212.3010.00 budgetiert. Die Budgetierung erfolgt gegenüber dem Jahr 2023 mit einem erhöhten Pensum, was jedoch im Bereich Steuern kompensiert werden kann. Der Stellenplan der Abteilung Finanzen und Controlling ist eingehalten. -12'000
- 0220.3010.00 Durch die **Neuorganisation der Verwaltungsleitung** (siehe separate Botschaft) werden die Kosten der Verwaltungsleitung sowie der +203'000
- 0220.3090.00 Personalfachstelle **neu in der Funktion 0220** dargestellt. Die Verwal- +8'000
- 0220.3910.02 tungsleitung war bisher in der Funktion 0221 integriert. Entsprechend +40'510
- 0220.3910.04 verschieben sich die Weiterbildungskosten sowie die internen Verrechnungen Soziallasten und ICT-Arbeitsplatz. +10'310
- 0220.3132.00 Für die **Überarbeitung des Personalreglements** sind CHF 4'000 für die juristische Beratung vorgesehen. +4'000

|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |          |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| 0220.4612.04 | Die <b>Verwaltungsentschädigungen</b> der Spezialfinanzierungen an die Gemeinde Windisch berechnen sich seit 2023 auf Basis von pauschalen betriebswirtschaftlichen Ansätzen und nicht mehr nach dem jährlichen Umsatz. Der Betrag 2024 erhöht sich infolge der internen Verrechnungen der Koordinationsstelle Alter.                         | +5'350   |
| 0221.3010.00 | Siehe Erläuterungen zur <b>Neuorganisation Verwaltungsleitung</b>                                                                                                                                                                                                                                                                             | -108'000 |
| 0221.3910.02 | (Funktion 0220). Entsprechend fallen in der Funktion 0221 tiefere                                                                                                                                                                                                                                                                             | -25'260  |
| 0221.3910.04 | Kosten an. Berücksichtigt ist ebenfalls die <b>Pensionierung des Gemeindeschreibers II</b> .                                                                                                                                                                                                                                                  | -16'480  |
| 0222.4210.02 | 2024 stehen diverse grössere Bauprojekte an. Der erhöhte Ertrag für <b>Baubewilligungsgebühren</b> konnte beibehalten werden.                                                                                                                                                                                                                 |          |
| 0223.3113.00 | Neben den ordentlichen <b>Hardware</b> -Ersatzbeschaffungen steht 2024 die Einrichtung von zwei neuen Arbeitsplätzen sowie die Speichererweiterung für die Server an.                                                                                                                                                                         | +1'100   |
| 0223.3118.00 | Die <b>SQL-Lizenzen Server</b> müssen 2024 für rund CHF 20'000 erneuert werden.                                                                                                                                                                                                                                                               | +2'200   |
| 0223.3130.07 | 2024 müssen bei den <b>Gemeindeapplikationen</b> die notwendigen <b>Updates</b> durchgeführt werden (2-Jahres-Rhythmus). Zudem ist ein <b>IT-Sicherheitstest</b> vorgesehen.                                                                                                                                                                  | +22'500  |
| 0290.3144.00 | Neben der nächsten Etappe für den Ersatz der Umverteilung steht die Erneuerung der Brandabschottungen im <b>Gemeindehaus</b> an. Weitere ausserordentliche Unterhaltskosten sind nicht geplant.                                                                                                                                               | -32'850  |
| 0291.3120.03 | Durch die neue Heizungslösung des kantonalen Werkhofs muss der                                                                                                                                                                                                                                                                                | +17'650  |
| 0291.3144.00 | <b>Werkhof</b> die bisherige Ölheizung aus dem Jahr 1978 alleine betreiben. Entsprechend fallen erhöhte Kosten für das Heizöl und den <b>Unterhalt</b> an.                                                                                                                                                                                    | +6'000   |
| 0291.3144.00 | Das <b>Dach des Werkhofs</b> ist sanierungsbedürftig. Im Budget 2024 sind CHF 4'500 für kleine Reparaturen eingestellt.                                                                                                                                                                                                                       | +4'500   |
| 0292.3144.00 | Die <b>Beleuchtung und Bühnentechnik in der Bossartschür</b> ist am Ende ihrer Lebensdauer. Zudem steht der elektronische Sicherheitsnachweis an. Mit grosser fachlicher Unterstützung des Kulturkreises Windisch konnte der Ersatz geplant werden. Der Kulturkreis beteiligt sich zudem mit einem Beitrag von rund CHF 10'000 an den Kosten. | +40'000  |
| 0292.4260.00 | Durch die neue Anlage reduziert sich der Stromverbrauch um bis zu 40%. Die Nettokosten betragen CHF 24'200.                                                                                                                                                                                                                                   | +15'800  |

## 1 ÖFFENTLICHE SICHERHEIT

### Nettoaufwand

| Rechnung 2022 | Budget 2023 | Budget 2024 | Differenz |
|---------------|-------------|-------------|-----------|
| 1'474'641     | 1'548'360   | 1'642'240   | +93'880   |

|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |         |
|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| 1110.3130.01 | Die <b>City-Patrouille auf dem Bahnhofareal</b> wird auch im Jahr 2024 weitergeführt. Die Massnahmen und die Finanzierung erfolgen in Zusammenarbeit mit der Stadt Brugg, der Fachhochschule und der PDAG (1110.3130.01).                                                                                                                                                          |         |
| 1110.3612.00 | Der Beitrag an die <b>Regionalpolizei</b> hat sich durch das Einwohnerwachstum erhöht. Der Tarif pro Einwohner ist für die Jahre 2021 bis 2024 fixiert.                                                                                                                                                                                                                            | +12'750 |
| 1120.3130.01 | Neu wird die <b>Bewirtschaftung Parkkarten</b> zu einem Preis von CHF 2'300 an die Regionalpolizei für ausgelagert. Die Auslagerung vereinfacht den Prozess deutlich. Für die Durchsetzung der Verkehrssicherheit wird neu ein <b>Radargerät für die Geschwindigkeitsmessung</b> eingesetzt. Dieses soll an neuralgischen Punkten versuchsweise für einige Tage eingesetzt werden. | +9'500  |

|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |          |
|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| 1120.4270.00 | Mutmasslicher <b>Bussenertrag infolge der Geschwindigkeitsmessungen</b> . Die Verkehrskamera für die Überwachung der Fahrverbote darf weiterhin nicht eingesetzt werden und die Überarbeitung des Polizeigesetzes sieht dies aktuell auch nicht vor.                                                           | +50'000  |
| 1400.3612.04 | Der Gemeindebeitrag an den <b>Gemeindeverband Soziale Dienstleistungen Region Brugg</b> beläuft sich auf CHF 710'000 (Budget 2023 CHF 584'000). Die Kosten werden unter den Gemeinden wie folgt aufgeteilt: 80 % nach Einwohnerzahlen / 20 % nach Fallzahlen. Siehe auch grösste Abweichungen zum Budget 2023. | +126'000 |
| 1400.4240.00 | Aufgrund der grossen Anzahl von <b>Einbürgerungsgesuchen</b> wird der Ertrag im Budget 2024 erhöht.                                                                                                                                                                                                            | +10'000  |
| 1500.3612.00 | Die Kosten für die <b>Feuerwehr Windisch-Habsburg-Hausen</b> erhöhen sich aufgrund der wachsenden Einwohnerzahl der Gemeinde Windisch. Dazu ist eine einmalige Ausgabenposition für den Ersatz der Motorspritze aus dem Jahr 1982 enthalten.                                                                   | +35'000  |
| 1610.3612.00 | Beitrag pro Einwohner an den Zivilschutz <b>ZSO Brugg Regio</b> CHF 19.40 (2023: CHF 17.35) und an den <b>RFO Brugg Regio</b> CHF 1.73 (2023: CHF 1.54)                                                                                                                                                        | +20'220  |
| 1610.4631.00 | Rund CHF 22'000 können aus dem <b>kantonalen Fonds für Ersatzbeiträge</b> geltend gemacht werden (1620.4631.00). Da der gemeindeeigene Fonds „Ersatzbeiträge für Schutzraumbauten“ seit 2018 aufgebraucht ist, übernimmt der Kanton die entsprechenden Kosten aus seinem Reservefonds.                         | +6'700   |

## 2 BILDUNG

### Nettoaufwand

| Rechnung 2022 | Budget 2023 | Budget 2024 | Differenz |
|---------------|-------------|-------------|-----------|
| 9'608'948     | 9'697'440   | 9'986'325   | +288'885  |

### Allgemeines

Das Budget der Schule wurde erneut auf Basis von Pauschalen pro Schüler und Klassen erstellt. Auf das Ausweisen einzelner Lehrmittel, Anschaffungen und Unterhalt von Mobilien (Schulbetrieb, Werken, Textiles Werken, Hauswirtschaft) wird verzichtet. Die Kostenkontrollen erfolgen intern auf Stufe der Schulleitungen/Schulverwaltung. Durch den neu eingeführten digitalen Kreditorenprozess sind die verantwortlichen Personen direkt in die Kostenkontrolle eingebunden.

Der Nettoaufwand über die beeinflussbaren Konten durch die Schule (ohne Lehrerlohnanteile, Schulgelder, Schulliegenschaften etc.) hat sich im Budget 2024 gegenüber dem Budget 2023 um CHF 142 pro Schüler erhöht. Die Schülerzahlen bewegen sich in der Höhe des Vorjahres. Die Anzahl Klassen hat sich hingegen um erhöht (+5).

### Allgemeine Bemerkungen Schulbetrieb (2110, 2120 und 2130)

| Relevante Positionen                                   | Budget 2023 | Budget 2024 |
|--------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| 3020.01 Schulämter                                     | 69'300      | 90'100      |
| 3104.xx Lehrmittel                                     | 609'600     | 650'090     |
| 311x.xx Anschaffungen inkl. Turngeräte                 | 49'125      | 101'340     |
| Schulveranstaltungen, Schulreisen etc. (ohne Skilager) | 206'550     | 207'610     |

**Schulämter:** Die beiden Aufgaben Leitung Förderung und Leitung pädagogisches Qualitätsmanagement wurden neu organisiert und werden als Schulamt entschädigt. Entsprechend erhöhen sich die Schulämterentschädigungen.

**Lehrmittel:** Erhöhung der Ansätze pro Schüler um 10 % aufgrund der Vorinformation des Schulverlags über die Erhöhung der Lehrmittel.

**Anschaffungen:** Die Metallwerkstatt und das Inventar müssen dringend ersetzt werden, um den heutigen Sicherheitsstandards gerecht zu werden. Dafür sind rund CHF 50'000 eingestellt (2130.3110.02). Ansonsten belaufen sich die Anschaffungen auf dem Niveau des Vorjahres.

|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |         |
|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| xxxx.3631.01 | <b>Besoldungsanteil an Kanton</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | -39'050 |
|              | Der Kanton rechnet mit steigendem Personalaufwand durch die wachsenden Schülerzahlen, Anpassungen bei der Pensionskasse sowie der geplanten Lohnsummenentwicklung. Für die Gemeinde Windisch bleibt der Beitrag für das Jahr 2024 stabil bzw. er reduziert sich leicht, weil gegenüber dem Vorjahr eine Vollzeitstelle wegfällt. Gemäss kantonaler Mitteilung beträgt der mutmassliche Gemeindeanteil (35 %) an den Lehrerlöhnen CHF 3.93 Mio. |         |
| xxxx.4612.05 | <b>Schulgelder für auswärtige Schüler</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | +84'950 |
| xxxx.4612.06 | Die Schulgelder für die auswärtigen Schüler an der Oberstufe haben sich, insbesondere aufgrund der steigenden Betriebskosten Informatik, erhöht. Die Schulgeldberechnung basiert auf der Basis der Rechnung 2022.                                                                                                                                                                                                                              |         |

#### Weitere Bemerkungen

|              |                                                                          |         |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------|---------|
| 2110.3010.00 | Der <b>Fahrdienst für den Waldkindergarten</b> wird ab Sommer 2024       | -4'500  |
| 2110.3101.01 | eingestellt und liegt neu in der in der Verantwortung der Eltern. Ent-   | -400    |
| 2110.3130.01 | sprechend reduzieren sich diverse Positionen (Fahrzeug, Personalauf-     | -6'500  |
| 2110.3134.00 | wand).                                                                   | -360    |
| 2110.3151.01 |                                                                          | -1'000  |
| 2120.3130.01 | Externe <b>Transportkosten für den Schwimmunterricht</b> der Primar-     | +20'000 |
|              | schule.                                                                  |         |
| 2140.3612.00 | Das <b>Defizit der Regionalen Musikschule</b> als Beitrag der Gemeinde   | +71'620 |
|              | Windisch an die regionale Musikschule beträgt CHF 483'270.               |         |
| 2146.3020.00 | Die <b>Lehrpersonen der Musikschule</b> sowie der Schulleiter werden     | +66'300 |
|              | nach dem kantonalen Besoldungssystem entschädigt. Neben der Erhö-        |         |
|              | hung der Erfahrungsstufe wurde eine mutmassliche Lohnerhöhung            |         |
|              | eingesetzt.                                                              |         |
| 2146.3111.03 | 2024 steht der <b>Ersatz eines Klaviers</b> für CHF 13'000 an.           | +4'000  |
| 2146.4231.03 | Die <b>Tarifberechnung der Musikschule</b> erfolgt jeweils im Januar für |         |
|              | das kommende Schuljahr. Um eine gut besuchte Musikschule zu ge-          |         |
|              | währleisten, sollen die Elternbeiträge attraktiv gehalten werden, wo-    |         |
|              | mit jedoch das laufende Kostenwachstum nicht aufgefangen werden          |         |
|              | kann.                                                                    |         |
| 2170.3141.00 | Nach der <b>Sanierung des Abwasseranschluss</b> beim Kiindergarten       | -4'500  |
|              | Klosterzelg im laufenden Jahr steht 2024 die Sanierung der Leitung       |         |
|              | beim <b>Kindergarten Unterdorf</b> an.                                   |         |
| 2170.3144.00 | Es sind keine weiteren grösseren <b>Unterhaltsarbeiten an den Kin-</b>   | -21'600 |
|              | <b>dergärten</b> vorgesehen.                                             |         |
| 2171.3144.00 | Die einmaligen <b>Unterhaltsarbeiten in den Schulanlagen Dorf</b> re-    | -78'000 |
|              | duzieren sich wieder. Erwähnenswert ist der Ersatz der Heizungssteu-     |         |
|              | erung für CHF 26'000 sowie die 2. Etappe der Bühnentechnik für die       |         |
|              | Mehrzweckhalle mit Kosten von CHF 27'000.                                |         |
| 2172.3144.00 | Bei der <b>Schulanlage Dohlenzelg</b> wird infolge des bevorstehenden    | 0       |
|              | Neubauprojekts nur noch der dringendste Unterhalt durchgeführt.          |         |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                |                                  |            |                |                  |     |         |                                                  |     |        |                                                |     |        |                            |            |                |                                                  |     |         |                  |            |                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------------------------|------------|----------------|------------------|-----|---------|--------------------------------------------------|-----|--------|------------------------------------------------|-----|--------|----------------------------|------------|----------------|--------------------------------------------------|-----|---------|------------------|------------|----------------|
| 2173.3144.00                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Der <b>Unterhalt im Bezirksschulhaus</b> beläuft sich auf dem Niveau des                                                                                                                                                                                                                                                     | -9'750         |                                  |            |                |                  |     |         |                                                  |     |        |                                                |     |        |                            |            |                |                                                  |     |         |                  |            |                |
| 2173.3144.03                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Jahres 2023. Die grösste Position ist der Ersatz einer Schulzimmerlüftung. Im Gebäude der Schulverwaltung steht der Ersatz der Fenster Ostseite an.                                                                                                                                                                          | +8'750         |                                  |            |                |                  |     |         |                                                  |     |        |                                                |     |        |                            |            |                |                                                  |     |         |                  |            |                |
| 2174.3010.00                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Erhöhung der <b>Reinigungsstunden Schulanlage Chapf</b> für die                                                                                                                                                                                                                                                              | +29'250        |                                  |            |                |                  |     |         |                                                  |     |        |                                                |     |        |                            |            |                |                                                  |     |         |                  |            |                |
| 2174.3130.10                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Grundreinigung. Dafür reduziert sich der Betrag für die externe Reinigung.                                                                                                                                                                                                                                                   | -16'200        |                                  |            |                |                  |     |         |                                                  |     |        |                                                |     |        |                            |            |                |                                                  |     |         |                  |            |                |
| 2174.3144.00                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Erhöhter Aufwand für den <b>Unterhalt der Schulanlage Chapf</b> durch das Revidieren der Brandschutztüren (CHF 16'000) sowie die Reparaturen infolge des Wassereintritts bei einer Nische (CHF 9'500).                                                                                                                       | +24'780        |                                  |            |                |                  |     |         |                                                  |     |        |                                                |     |        |                            |            |                |                                                  |     |         |                  |            |                |
| 2175.3144.00                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Im grossen Werkraum im Untergeschoss der <b>Schulanlage Rütenen</b> wird eine mobile Trennwand eingebaut, um den Schulraum zu vergrössern (CHF 35'400). Daneben werden zwei Lavabos ersetzt (CHF 8'900) sowie für den dringendsten Dachunterhalt sind CHF 5'000 eingestellt.                                                 | +49'300        |                                  |            |                |                  |     |         |                                                  |     |        |                                                |     |        |                            |            |                |                                                  |     |         |                  |            |                |
| 2190.3010.00                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Der Stellenplan der <b>Schulverwaltung</b> ist aktuell nicht komplett ausgeschöpft. Die Budgetierung 2024 erfolgte nach den aktuellen, bekannten Anstellungen.                                                                                                                                                               | -14'000        |                                  |            |                |                  |     |         |                                                  |     |        |                                                |     |        |                            |            |                |                                                  |     |         |                  |            |                |
| 2190.3132.00                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Betrag für eine allfällige externe <b>Unterstützung der operativen Schulführung</b> .                                                                                                                                                                                                                                        | 0              |                                  |            |                |                  |     |         |                                                  |     |        |                                                |     |        |                            |            |                |                                                  |     |         |                  |            |                |
| 2190.3631.00                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Es sind <b>keine zusätzlichen Schulleitungspensen</b> notwendig, die vom Kanton zugesprochenen Ressourcen reichen aus (siehe unten).                                                                                                                                                                                         |                |                                  |            |                |                  |     |         |                                                  |     |        |                                                |     |        |                            |            |                |                                                  |     |         |                  |            |                |
| 2190.3631.01                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Erhöhter <b>Anteil Besoldungsanteil für die Schulleitungen</b> , durch die Erhöhung der Vollzeitstellen von 3.75 auf 3.90.                                                                                                                                                                                                   | +4'100         |                                  |            |                |                  |     |         |                                                  |     |        |                                                |     |        |                            |            |                |                                                  |     |         |                  |            |                |
| 2191.3010.00                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Die Entschädigungen für die kollegiale Betreuung können über den vorhandenen <b>Fonds für das Qualitätsmanagement</b> entnommen werden.                                                                                                                                                                                      | +3'000         |                                  |            |                |                  |     |         |                                                  |     |        |                                                |     |        |                            |            |                |                                                  |     |         |                  |            |                |
| 2191.4511.00                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | +3'000         |                                  |            |                |                  |     |         |                                                  |     |        |                                                |     |        |                            |            |                |                                                  |     |         |                  |            |                |
| 2191.3101.00                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Es wird kein „ <b>Verbrauchsmaterial Corona</b> “ mehr budgetiert.                                                                                                                                                                                                                                                           | -5'000         |                                  |            |                |                  |     |         |                                                  |     |        |                                                |     |        |                            |            |                |                                                  |     |         |                  |            |                |
| 2192                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 2024 findet eine <b>Schulschlussfeier</b> , im Sinne eines „kleinen Jugendfestes“ statt. Die Jugend soll im Vordergrund stehen, auf ein Volksfest am Nachmittag und am Abend soll verzichtet werden. Im Budget 2024 sind dafür CHF 60'700 eingestellt. Die Ortsbürgergemeinde Windisch beteiligt sich mit CHF 5'000 am Fest. | +55'700        |                                  |            |                |                  |     |         |                                                  |     |        |                                                |     |        |                            |            |                |                                                  |     |         |                  |            |                |
| 2193                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Die Schulinformatik weist eine hohe Kostensteigerung aus. Der Vergleich mit den ausgewiesenen Kosten der Botschaft zum Zusatzkredit Medien- und Informatikkonzept vom Juni 2021 ergibt folgendes Bild:                                                                                                                       | +100'295       |                                  |            |                |                  |     |         |                                                  |     |        |                                                |     |        |                            |            |                |                                                  |     |         |                  |            |                |
| <table> <tr> <td><b>Total Funktion 2193 netto</b></td><td><b>CHF</b></td><td><b>754'600</b></td></tr> <tr> <td>- Abschreibungen</td><td>CHF</td><td>342'540</td></tr> <tr> <td>- Anschaffungen Beamer, Visualizer, Active Panel</td><td>CHF</td><td>22'800</td></tr> <tr> <td>- Ersatz Access-Points Zyklus 3 (2193.3153.00)</td><td>CHF</td><td>65'000</td></tr> <tr> <td><b>Bereinigte Ausgaben</b></td><td><b>CHF</b></td><td><b>324'260</b></td></tr> <tr> <td>Kosten gemäss Botschaft ICT Konzept Zusatzkredit</td><td>CHF</td><td>276'000</td></tr> <tr> <td><b>Differenz</b></td><td><b>CHF</b></td><td><b>+48'260</b></td></tr> </table> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                | <b>Total Funktion 2193 netto</b> | <b>CHF</b> | <b>754'600</b> | - Abschreibungen | CHF | 342'540 | - Anschaffungen Beamer, Visualizer, Active Panel | CHF | 22'800 | - Ersatz Access-Points Zyklus 3 (2193.3153.00) | CHF | 65'000 | <b>Bereinigte Ausgaben</b> | <b>CHF</b> | <b>324'260</b> | Kosten gemäss Botschaft ICT Konzept Zusatzkredit | CHF | 276'000 | <b>Differenz</b> | <b>CHF</b> | <b>+48'260</b> |
| <b>Total Funktion 2193 netto</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <b>CHF</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>754'600</b> |                                  |            |                |                  |     |         |                                                  |     |        |                                                |     |        |                            |            |                |                                                  |     |         |                  |            |                |
| - Abschreibungen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | CHF                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 342'540        |                                  |            |                |                  |     |         |                                                  |     |        |                                                |     |        |                            |            |                |                                                  |     |         |                  |            |                |
| - Anschaffungen Beamer, Visualizer, Active Panel                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | CHF                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 22'800         |                                  |            |                |                  |     |         |                                                  |     |        |                                                |     |        |                            |            |                |                                                  |     |         |                  |            |                |
| - Ersatz Access-Points Zyklus 3 (2193.3153.00)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | CHF                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 65'000         |                                  |            |                |                  |     |         |                                                  |     |        |                                                |     |        |                            |            |                |                                                  |     |         |                  |            |                |
| <b>Bereinigte Ausgaben</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | <b>CHF</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>324'260</b> |                                  |            |                |                  |     |         |                                                  |     |        |                                                |     |        |                            |            |                |                                                  |     |         |                  |            |                |
| Kosten gemäss Botschaft ICT Konzept Zusatzkredit                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | CHF                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 276'000        |                                  |            |                |                  |     |         |                                                  |     |        |                                                |     |        |                            |            |                |                                                  |     |         |                  |            |                |
| <b>Differenz</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <b>CHF</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>+48'260</b> |                                  |            |                |                  |     |         |                                                  |     |        |                                                |     |        |                            |            |                |                                                  |     |         |                  |            |                |
| Die Mehrkosten ergeben sich hauptsächlich im Bereich Unterhalt immaterielle Anlagen (2193.3158.00). Darin enthalten sind neu auch die Kosten für Microsoft Campus sowie das Patch Management.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                |                                  |            |                |                  |     |         |                                                  |     |        |                                                |     |        |                            |            |                |                                                  |     |         |                  |            |                |
| 2194                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Der erweiterte <b>Schulsozialdienst (SSA)</b> ist nun aufgebaut und befindet sich im laufenden Betrieb.                                                                                                                                                                                                                      | -6'820         |                                  |            |                |                  |     |         |                                                  |     |        |                                                |     |        |                            |            |                |                                                  |     |         |                  |            |                |
| 2200 netto                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Die Gemeindeanteile an den <b>Sonderschulen</b> werden aufgrund der Erfahrungszahlen der Vorjahre budgetiert.                                                                                                                                                                                                                | 0              |                                  |            |                |                  |     |         |                                                  |     |        |                                                |     |        |                            |            |                |                                                  |     |         |                  |            |                |
| 2201                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | <b>Heilpädagogische Schule (HPS):</b><br>Siehe Erläuterungen „8 Spezialfinanzierungen“                                                                                                                                                                                                                                       |                |                                  |            |                |                  |     |         |                                                  |     |        |                                                |     |        |                            |            |                |                                                  |     |         |                  |            |                |

|              |                                                                                                                                                                                                                                                         |         |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| 2300.363x.xx | Die <b>Schulgelder an die Berufsschulen und kantonalen Schulen</b> wurden rund CHF 80'000 höher budgetiert. Die Budgetierung erfolgt auf Basis der Rechnung 2022. Neben den erhöhten Ansätzen der Schulgelder haben sich auch die Schülerzahlen erhöht. | +80'000 |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|

### 3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT

#### Nettoaufwand

| Rechnung 2022 | Budget 2023 | Budget 2024 | Differenz |
|---------------|-------------|-------------|-----------|
| 1'150'792     | 1'368'020   | 1'211'820   | -156'200  |

|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |         |
|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| 3120.3636.00 | Einmalige Minderausgaben für die Gemeinde, da die Ortsbürgergemeinde den Beitrag für den <b>Legionärspfad</b> mit CHF 5'000 finanzieren wird. Dafür sind die internen Leistungen für den <b>Römertag 2024</b> mit CHF 4'500 budgetiert.                                                                     | -500    |
| 3210 netto   | Der Betrieb der <b>Bibliothek</b> liegt geringfügig unter dem Budget 2023. Weggefallen sind die einmaligen Akustikmassnahmen mit CHF 3'000.                                                                                                                                                                 | -2'910  |
| 3290.3170.16 | 2024 findet <b>keine Kulturnacht</b> im Campussaal statt.                                                                                                                                                                                                                                                   | -47'000 |
| 3290.4612.00 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | -27'000 |
| 3290.3636.00 | Einmalige Minderausgaben für die Gemeinde, da die Ortsbürgergemeinde den <b>Beitrag für den Kulturkreis und das Seniorentheater Herbstrose</b> im total von CHF 10'100 finanziert.                                                                                                                          | -7'800  |
| 3291.3634.00 | Die <b>Betriebsbeiträge an die Campussaal Betriebs AG</b> (3291.3634.00) betragen maximal CHF 190'000 pro Jahr.                                                                                                                                                                                             |         |
| 3410.3010.00 | Die <b>Reinigung der gemeindeeigenen Garderobenanlagen</b> der Fussballplätze erfolgt neu durch die Gemeinde. Dazu ist eine jährliche Grundreinigung vorgesehen. Ein Teil der Mehraufwendungen wird dem FC Windisch weiterverrechnet. Die entsprechende Leistungsvereinbarung wird aktuell verhandelt.      | +11'050 |
| 3410.3130.10 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | +5'200  |
| 3410.4260.00 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | +10'000 |
| 3410.3144.00 | 2024 fallen keine speziellen <b>Unterhaltsarbeiten</b> im Bereich Hochbau der <b>Fussballanlagen</b> an.                                                                                                                                                                                                    | -34'950 |
| 3410.3160.00 | Die Bereinigung mit dem Kanton betreffend <b>Pacht und Miete Fussballplatz / Minigolfanlage</b> ist vollzogen. Gegenüber dem Budget 2023 ergeben sich keine Anpassungen.                                                                                                                                    | 0       |
| 3410.4260.00 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |         |
| 3411         | Der <b>Betrieb des Schwimmbads</b> verursacht 2024 voraussichtlich keine ausserordentlichen Ausgaben. Insbesondere der bauliche Unterhalt fällt deutlich tiefer aus. Das Defizit inkl. Abschreibungen beträgt CHF 373'290. Erwähnenswert sind die nachfolgenden Positionen.                                 | -20'490 |
| 3411.3160.00 | Erhöhung <b>Baurechtszins</b> infolge steigendem Landesindex der Konsumentenpreise.                                                                                                                                                                                                                         | +2'950  |
| 3411.3300.40 | Erstmalige <b>Abschreibung der Sanierung des Nichtschwimmerbeckens</b> .                                                                                                                                                                                                                                    | +69'100 |
| 3411.4240.00 | Die Ansätze für die <b>Eintrittsgebühren</b> sind unverändert bzw. die Erarbeitung der Gebührenstruktur durch die Betriebskommission ist noch offen. Die Preise belaufen sich bereits auf dem Niveau der umliegenden Freibäder. Die Budgetierung beruht auf den Erfahrungswerten der Saisons 2022 und 2023. | +20'000 |
| 3411.4612.00 | Die <b>Gemeinde Hausen</b> leistet seit 2023 wieder einen <b>Beitrag</b> an das Defizit des Schwimmbads. Gemäss Leistungsvereinbarung wurde ein pauschaler Betrag von CHF 30'000 vereinbart.                                                                                                                | -10'000 |
| 3421.3171.06 | Für die <b>Oberstufe</b> wird 2024 kein <b>Skilager</b> stattfinden, da keine Leitung gefunden werden konnte.                                                                                                                                                                                               | -45'000 |
| 3421.4260.13 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | +24'000 |



## 4 GESUNDHEIT

### Nettoaufwand

| Rechnung 2022 | Budget 2023 | Budget 2024 | Differenz |
|---------------|-------------|-------------|-----------|
| 2'383'338     | 2'403'800   | 2'875'700   | +471'900  |

|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |          |
|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| 4120.3631.19 | <b>Pflegefinanzierung:</b> Erläuterungen siehe grösste Abweichungen                                                                                                                                                                                                                                                                      | +425'000 |
| 4210.3631.18 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | +70'000  |
| 4210.3636.01 | Bereits zum siebten Mal in Folge kann die <b>Spitex Brugg Regio AG</b> die Beiträge unverändert budgetieren, obwohl sie mit einer Leistungssteigerung von 2 % rechnet. Die Spitex setzt sich sehr für die Effizienz und die Wirtschaftlichkeit der Organisation ein. In der Vergangenheit war jeweils sogar eine Rückerstattung möglich. | -15'000  |
| 4330         | Im <b>Schulgesundheitsdienst</b> wurde das Budget 2024 gestützt auf die Rechnung 2022 angepasst. 2023 erfolgte eine Neuanstellung für die Zahnpflege. Der Tarif für die Zahnkontrolluntersuchungen ist unverändert. Der Tarif für die Austrittsuntersuchung durch einen Arzt hat sich leicht erhöht.                                     | -5'300   |

## 5 SOZIALE SICHERHEIT

### Nettoaufwand

| Rechnung 2022 | Budget 2023 | Budget 2024 | Differenz |
|---------------|-------------|-------------|-----------|
| 5'015'656     | 5'364'770   | 5'287'850   | -76'920   |

|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |         |
|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| 5330.3064.00 | Vom August 2022 bis April 2024 wird eine <b>Überbrückungsrente</b> gemäss Personalreglement ausbezahlt.                                                                                                                                                                                                                                              | -15'300 |
| 5330.3170.08 | Der <b>Seniorenausflug</b> findet im Zweijahresrhythmus statt, der nächste ist im Jahr 2025 geplant.                                                                                                                                                                                                                                                 | -40'000 |
| 5330.3612.00 | Die <b>Koordinationsstelle Alter</b> wird in die Gemeindeverwaltung Windisch integriert. Die Nettokosten sind tiefer als der bisherige Beitrag an die externe Führung der Koordinationsstelle.                                                                                                                                                       | +17'500 |
| 5331.3130.11 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | -23'000 |
| 5331         | Aufwendungen für die <b>Koordinationsstelle Alter</b> . Die Kosten werden gemäss Leistungsvereinbarung durch die beteiligten Gemeinden finanziert. Im Konto 5331.3130.01 sind die „Sonntagsfahrten“ enthalten, welche kostenneutral durchgeführt werden.                                                                                             |         |
| 5430         | Neu ist im Rahmen der <b>Alimentenbevorschussung</b> neben dem Barunterhalt auch der <b>Betreuungsunterhalt</b> zu bevorschussen. Es wird mit steigenden Kosten gerechnet.                                                                                                                                                                           | +12'000 |
| 5442         | Nachdem die Neubesetzung der Stellen in der Jugendarbeit erfolglos war, muss die Jugendarbeit neu überdacht werden. Für die Neuausrichtung <b>der Jugendarbeit</b> ist eine separate Botschaft vorgesehen. Im Budget 2024 ist der Status Quo mit einem Jugendarbeiter und dem Betrieb des Jugendtreffs abgebildet.                                   |         |
| 5450.3614.01 | Aufgrund einer Anpassung der kantonalen Betreuungsverordnung per 01.01.2022 müssen Gemeinden, analog der Sonderschulung, Gemeindebeiträge für anerkannte Einrichtungen mit Angeboten der <b>aufsuchenden Familienarbeit</b> finanzieren. Die Kosten sind auf CHF 930 pro Monat fixiert. Im Konto 5450.4260.00 werden die Elternbeiträge vereinnahmt. | 0       |
| 5450.4260.00 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | +2'500  |

|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |          |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| 5451.3637.00 | Der Gemeinderat hat die subventionierten Normtarife für die <b>familien-ergänzende Kinderbetreuung</b> per 1. August 2023 erhöht. Die Mehrkosten von rund 10 % sollten aber mit dem bereits budgetierten Betrag gedeckt sein.<br><br>Budget 2023 und 2024: je CHF 180'000<br>Rechnung 2022: CHF 162'000                                                                   |          |
| 5720.3631.16 | Seit 2018 finanzieren die Aargauer Gemeinden die anfallenden Fallkosten über CHF 60'000 ( <b>Pooling Sozialhilfe</b> ) gemeinsam. Die Budgetierung 2024 erfolgt auf dem Niveau des Ansatzes pro Einwohner der Rechnung 2022.                                                                                                                                              | +3'000   |
| 5720.4631.01 | Aktuell hat die Gemeinde Windisch keinen Sozialfall mit Kosten über CHF 60'000, welcher für das <b>Pooling Sozialhilfe</b> angemeldet werden kann. Entsprechend wird keine Rückerstattung budgetiert.                                                                                                                                                                     | -10'000  |
| 5720.3637.04 | Der Betrag für die Ausgaben der <b>materiellen Hilfe</b> wurde erhöht                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | +100'000 |
| 5720.4260.00 | (steigende Mietkosten und Nebenkosten). Im Gegenzug konnten aber auch die erwarteten Rückerstattungen erhöht werden. Die Budgetierung erfolgte auf Basis der aktuellen Hochrechnung. Siehe auch Erläuterungen „grösste Abweichungen zum Budget 2023“.                                                                                                                     | +150'000 |
| 5730         | Die <b>Flüchtlingssituation mit dem Status S</b> ist weiterhin schwierig abzuschätzen. Neben dem hohen Betreuungsaufwand musste die Gemeinde auch drei Wohnungen mieten. Es wird versucht, die Kostenneutralität bestmöglich beizubehalten.                                                                                                                               |          |
| 5790.3010.00 | Ein Teil der <b>Lohnkosten für die Administration der Sozialen Dienste</b> wird direkt der Funktion 5730 Asylwesen zugewiesen. Diese Lohnkosten sind durch die kantonalen Entschädigungen gedeckt. Dazu läuft noch ein Mutterschaftsurlaub, welcher extern überbrückt wird.                                                                                               | -24'800  |
| 5790.3130.01 | Aufwendungen für die <b>externe personelle Überbrückung</b> des Mutterschaftsurlaubes.                                                                                                                                                                                                                                                                                    | +19'500  |
| 5790.3631.08 | An den <b>Restkosten Sonderschule</b> beteiligen sich die Gemeinden mit 40 %. Die Verrechnung erfolgt aufgrund der Einwohnerzahl. Der Kanton meldet jeweils die Budgetbeträge pro Einwohner aufgrund seiner Aufgaben- und Finanzplanung. Siehe auch „grösste Abweichungen zum Budget 2023“.                                                                               | +103'450 |
| 5790.3637.08 | Seit 01.01.2018 müssen die Gemeinden im Zusammenhang mit der Aufgabenverschiebung 85 % der <b>Verlustscheine der Krankenkassen</b> übernehmen. Das Budget basiert auf Erfahrungszahlen mit der entsprechenden Bildung von Rückstellungen pro Jahr. Aufgrund der aktuellsten Erfahrungszahlen und der aktiven Bewirtschaftung wird von leicht tieferen Kosten ausgegangen. | -10'000  |
| 5791.3130.01 | Aufgrund der erhöhten Nachfrage wird das Maximum der bewilligten <b>Deutschkurse</b> durchgeführt. Der Kanton leistet 2024, infolge der aktuellen Flüchtlingskrise, weiterhin eine Kostenbeteiligung von 100 %.                                                                                                                                                           | 0        |
| 5791.4611.00 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | +18'000  |
| 5791.3130.01 | Das <b>Pilotprojekt für die sprachliche Frühförderung</b> ist erfolgreich gestartet und wurde nach den Sommerferien 2023 mit einem neuen Kurs weitergeführt. Im Budget 2024 ist das Projekt unverändert enthalten. Parallel dazu erfolgen die Auswertungen der gemachten Erfahrungen. Ziel ist es, dem Einwohnerrat im Jahr 2024 eine Botschaft zu unterbreiten.          |          |
| 5791.3160.00 | <b>Mietkosten</b> für die Räume der Deutschkurse, des Eltern-Kind-Treffs und der sprachlichen Frühförderung.                                                                                                                                                                                                                                                              | +3'200   |
| 5791.3612.00 | Erstmaliger Beitrag an die <b>Regionale Integrationsfachstelle Region Brugg (RIF)</b> gemäss Beschluss des Einwohnerrates vom Juni 2023.                                                                                                                                                                                                                                  | +27'000  |



## 6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG

### Nettoaufwand

| Rechnung 2022 | Budget 2023 | Budget 2024 | Differenz |
|---------------|-------------|-------------|-----------|
| 714'372       | 893'630     | 782'850     | -110'780  |

|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |         |
|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| 6150.3101.00 | Reduktion des Budgetbetrages für das <b>Betriebsmaterial</b> aufgrund der Erfahrungswerte der letzten Jahre. Je nach Bedarf an Streusalz können die effektiven Kosten variieren.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | -5'000  |
| 6150.3120.00 | Erhöhter Aufwand für den <b>Strom der Strassenbeleuchtung</b> durch die steigenden Strompreise.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | +30'000 |
| 6150.3141.00 | Der Betrag für den <b>allgemeinen Strassenunterhalt</b> (Belagsreparaturen) wird im Budget unverändert bei CHF 50'000 belassen. Aktuell stehen keine Sanierungen mit grösseren Oberflächenbehandlungen an, sondern nur geringe und nicht dringende punktuelle Belagsarbeiten. Zusätzlich wurden CHF 6'000 für die Baumpflege im Strassenbereich, CHF 15'000 für Markierungsarbeiten sowie die Entsorgung des Altmaterials bei Strassenreparaturen mit CHF 10'000 eingestellt. Gegenüber 2023 entfallen die Kosten für den Umbau Bushaltestelle Garage Knecht mit CHF 45'000 (Anteil Windisch). | -45'000 |
| 6151.4240.00 | Der mutmassliche <b>Gebührenertrag für das Nachtparking</b> wurde neu budgetiert.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | +12'000 |
| 6290.4240.00 | Die neu erarbeitete Lösung für die <b>Gemeindetageskarten der SBB</b> wird von der Gemeinde Windisch nicht angeboten. Die Tageskarten entsprechenden mehrheitlich den bereits angebotenen Spartickets der SBB.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | +8'400  |

## 7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

### Nettoaufwand

| Rechnung 2022 | Budget 2023 | Budget 2024 | Differenz |
|---------------|-------------|-------------|-----------|
| 760'363       | 326'520     | 356'930     | +30'410   |

|              |                                                                                                                                                                        |         |
|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| 7101         | <b>Wasserwerk:</b> Siehe Erläuterungen „8 Spezialfinanzierungen“                                                                                                       |         |
| 7201         | <b>Abwasser:</b> Siehe Erläuterungen „8 Spezialfinanzierungen“                                                                                                         |         |
| 7301         | <b>Abfallwirtschaft:</b> Siehe Erläuterungen „8 Spezialfinanzierungen“                                                                                                 |         |
| 7500.3143.01 | Der <b>Unterhalt der SBB-Böschung</b> (Magerwiese auf der Strecke Brugg-Turgi) muss gemäss gesetzlicher Grundlage durch die Gemeinde übernommen werden.                | +14'300 |
| 7690.3130.02 | Die Wiederaufforstung des Gebietes im Bereich der <b>Altlastensanierung Fröschegräbe</b> erfolgt im Herbst 2023. 2024 fallen keine Kosten mehr an.                     | 0       |
| 7710.3612.00 | Der <b>Gemeindeanteil</b> für den <b>Betrieb des Friedhofs</b> erhöht sich durch diverse einmalige Kosten, unter anderen für einen neuen Kubus für die Beschriftungen. | +20'090 |
| 7716.3101.02 | Bau eines neuen <b>Kubus für die Beschriftungen</b> auf dem Friedhof.                                                                                                  | +25'000 |
| 7716.3111.00 | Der bestehende <b>Katafalk</b> muss ersetzt werden.                                                                                                                    | +10'000 |
| 7716.3112.00 | Ersatz der <b>Kleider für die Sargträger</b> .                                                                                                                         | +2'400  |
| 7716.3143.0  | Auf dem Friedhofsgelände werden <b>zwei neue feste Sitzbänke</b> platziert.                                                                                            | +8'000  |

|              |                                                                                                                  |         |
|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| 7900.3132.00 | Im Bereich <b>Raumordnung</b> sind externe Honorare für folgende anstehenden Planungsarbeiten eingestellt        | -25'000 |
|              | - Diverse Dienstleistungen, Honorare CHF 35'000                                                                  |         |
|              | - Fachliche Gutachten Gestaltungspläne CHF 20'000                                                                |         |
|              | - Juristische Unterstützung CHF 10'000                                                                           |         |
|              | - Gebietsentwicklung Arbeitsplatzzone Rüttenen/Chessler CHF 15'000 *                                             |         |
|              | * Finanzierung über Fonds Mehrwertabgabe siehe 7900.4260.13                                                      |         |
| 7900.3632.02 | 2024 erfolgte eine einmalige Kürzung von 50 % für den <b>Beitrag an Brugg Regio</b> für den Bereich Raumplanung. | -11'700 |

## 8 VOLKSWIRTSCHAFT

### Nettoaufwand

| Rechnung 2022 | Budget 2023 | Budget 2024 | Differenz |
|---------------|-------------|-------------|-----------|
| -340'114      | -322'890    | -314'940    | -7'950    |

|               |                                                                                                                                                                                                                                                             |         |
|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| 8200          | Das <b>Defizit für den Forst</b> beträgt mutmasslich CHF 56'510.                                                                                                                                                                                            | +17'350 |
| 8202          | Die Aufwendungen für den Forstbetrieb belaufen sich auf dem Niveau des Budgets 2023. Der Holzerlös bewegt sich wieder im normalen Rahmen, weshalb sich das Defizit erhöht. 2023 resultiert ein erhöhter Ertrag durch den Holzverkauf Fröschegräbe.          |         |
| 8401.313.01   | Neben den ordentlichen Gebühren für die <b>Website</b> fallen 2024 die einmaligen Gebühren für die „Cookie-Einstellungen“ an.                                                                                                                               | +1'300  |
| 8401.3170.12  | Budgetierung Ausgaben <b>Vindonissamarkt</b> gemäss Rechnung 2022.                                                                                                                                                                                          | +2'250  |
| 8710.4120.00  | Die <b>Konzessionsgebühr</b> beträgt unverändert 1.13 Rappen pro kWh bzw. CHF 452'000. Die Abrechnung erfolgt gemäss effektivem Verbrauch.                                                                                                                  | +5'500  |
| 8711 und 8172 | <b>Elektrizitätswerk:</b> Siehe Erläuterungen „8 Spezialfinanzierungen“                                                                                                                                                                                     |         |
| 8790.3130.01  | Neben den ordentlichen bzw. laufenden Massnahmen, die durch den <b>Energiefonds</b> finanziert werden, wird im Jahr 2024 das Projekt Leitbild/Strategie Energie und <b>Klimaschutz</b> weitergeführt. Die Vorarbeiten für das Projekt sind 2023 angelaufen. |         |
| 8790.313.01   | 2024 steht der <b>Reaudit des Labels Energiestadt</b> an.                                                                                                                                                                                                   | +8'500  |
| 8790.3511.00  | Aufgrund des erwarteten Bestandes im <b>Energiefonds</b> wird voraussichtlich 2024 keine Einlage notwendig sein.                                                                                                                                            | 0       |

## 9 FINANZEN UND STEUERN

### Nettoaufwand (ohne Aufwand- oder Ertragsüberschuss)

| Rechnung 2022 | Budget 2023 | Budget 2024 | Differenz |
|---------------|-------------|-------------|-----------|
| -26'611'453   | -22'801'250 | -23'207'860 | +406'610  |

|              |                                                                  |          |
|--------------|------------------------------------------------------------------|----------|
| 9100.40xx.xx | <b>Steuerertrag:</b> siehe dazu die allgemeinen Erläuterungen    | +140'000 |
| 9101.40xx.xx | <b>Sondersteuern:</b> siehe dazu die allgemeinen Erläuterungen   | +353'000 |
| 9300.4621.xx | <b>Finanzausgleich:</b> siehe dazu die allgemeinen Erläuterungen | +121'000 |

|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |          |
|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| 9610.3401.00 | Für die <b>Neuaufnahme von Darlehen</b> infolge des Neubaus der Schulanlage Dohlenzelg wurden CHF 75'000 für die Zinskosten budgetiert (rund 5 Millionen ab Frühling 2024 mit 2 %).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | +75'000  |
| 9610.3409.01 | Der Zinssatz für die <b>internen Verrechnungen</b> beträgt neu 0.05 %. Entsprechend muss die Einwohnergemeinde die <b>Guthaben</b> der Spezialfinanzierungen wieder verzinsen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | +11'050  |
| 9610.3420.00 | Das Vermögensverwaltungsmandat wird voraussichtlich 2024 aufgelöst. Entsprechend wurden tiefere <b>Depotgebühren</b> budgetiert.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | -16'000  |
| 9610.4440.00 | Durch die voraussichtliche Auflösung des <b>Vermögensverwaltungsmandats</b> wird kein <b>Ertrag</b> mehr budgetiert. Siehe auch allgemeine Erläuterungen zum Thema Liquidität und Verzinsung.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | -105'000 |
| 9631.3430.40 | Im <b>Wohnteil des Bossarthauses</b> ist die Sanierung des Hausanschlusses (Kanalisation) für CHF 24'000 notwendig.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | +24'000  |
| 9631.4430.00 | Erhöhter <b>Mietertrag</b> der Wohnungen Bossarthaus durch die Anpassungen der Mieten (Referenzzinssatz und Teuerung).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | +5'020   |
| 9901         | Im Bereich <b>Bauamt</b> stehen 2024 keine ausserordentlichen Aufwendungen an.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | -26'920  |
| 9905.3010.00 | Im Budget 2024 sind CHF 80'000 für <b>Lohnanpassungen</b> eingestellt (2023: CHF 100'000, 2022: CHF 100'000, 2021: CHF 40'000, 2020: CHF 82'000). Die notwendigen strukturellen Lohnkorrekturen durch die Neubewertungen des Lohnsystems sind erfolgt. Die individuellen Lohnerhöhungen sind neu mit der jährlichen Mitarbeiterqualifikation verknüpft und stellen die Weiterentwicklungen, bei genügend guter Leistung, innerhalb der neuen Lohnkurve sicher. Der Gemeinderat beschliesst die Lohnanpassungen im Rahmen des Personalreglements per Ende Jahr (9905.3010.00). | -20'000  |
| 9905.3010.09 | Erstmals wird der <b>mutmassliche Ertrag aus Taggeldern, EO, etc.</b> budgetiert. Die effektive Verbuchung erfolgt auf der entsprechenden Funktion.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | +50'000  |
| 9905.305x.xx | Hochrechnung der mutmasslichen <b>Arbeitgeberbeiträge</b> an die Sozialversicherungen. Im Bereich Krankentaggeld ergibt sich eine Prämienerhöhung aufgrund der Schadensbelastung. Der Rückgang der Arbeitgeberprämie ergibt sich durch den Wegfall der Löhne des Elektrizitätswerks.                                                                                                                                                                                                                                                                                          | -33'790  |

## 8 Spezialfinanzierungen

| Heilpädagogische Schule – HPS 2201              |                  |                  |                |                |
|-------------------------------------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| Ergebnis (in Tausend)                           | 2021<br>Rechnung | 2022<br>Rechnung | 2023<br>Budget | 2024<br>Budget |
| 30 Personalaufwand                              | 1'122            | 1'373            | 1'177          | 1'439          |
| 31 Sach- und Betriebsaufwand                    | 711              | 763              | 806            | 814            |
| 33 Abschreibungen                               | 64               | 59               | 85             | 85             |
| 36 Transferaufwand                              | 2'423            | 2'386            | 2'543          | 2'592          |
| <b>Total Betrieblicher Aufwand</b>              | <b>4'319</b>     | <b>4'581</b>     | <b>4'612</b>   | <b>4'929</b>   |
| 42 Entgelte                                     | 73               | 70               | 74             | 68             |
| 46 Transferertrag                               | 4'182            | 4'402            | 4'474          | 4'768          |
| <b>Total Betrieblicher Ertrag</b>               | <b>4'255</b>     | <b>4'472</b>     | <b>4'548</b>   | <b>4'836</b>   |
| <b>Ergebnis betrieblicher Tätigkeit</b>         | <b>-64</b>       | <b>-109</b>      | <b>-64</b>     | <b>-94</b>     |
| <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>                | <b>-7</b>        | <b>-5</b>        | <b>-18</b>     | <b>-15</b>     |
| <b>Gesamtergebnis</b><br>(+ Gewinn / - Verlust) | <b>-71</b>       | <b>-114</b>      | <b>-109</b>    | <b>-109</b>    |
| davon Veränderung Instandhaltung                | +17              | +11              | +13            | +12            |

| Finanzierung (in Tausend)                               | 2021<br>Rechnung | 2022<br>Rechnung | 2023<br>Budget | 2024<br>Budget |
|---------------------------------------------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| Investitionsausgaben                                    | 0                | 407              | 0              | 0              |
| Investitionseinnahmen                                   | 0                | 0                | 0              | 0              |
| <b>Nettoinvestitionen</b>                               | <b>0</b>         | <b>407</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>Selbstfinanzierung</b>                               | <b>-7</b>        | <b>-55</b>       | <b>+4</b>      | <b>-24</b>     |
| <b>Finanzierungsergebnis</b>                            | <b>-7</b>        | <b>-463</b>      | <b>+4</b>      | <b>-24</b>     |
| <b>Nettoschuld</b><br>(+ Nettovermögen / - Nettoschuld) | <b>+352</b>      | <b>-118</b>      | <b>-114</b>    | <b>-138</b>    |

| Allgemeines                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| Die HPS wird vollumfänglich mit Beiträgen des Kantons finanziert. Die Gemeinden leisten einen fixen Beitrag pro Schüler gemäss Betreuungsverordnung. Die Sitzgemeinde finanziert die Investitionen im Bereich Hochbau vor und erhält die Abschreibungen als Beiträge zurück. Entsprechend ist eine Nettoschuld nicht problematisch. Durch die Kantonsfinanzierung hat der Kanton einen Rahmenvertrag sowie entsprechende Leistungsvereinbarungen mit der HPS abgeschlossen und überwacht diese. Der Rahmenvertrag mit dem Kanton wurde für die Jahre 2023 – 2026 verlängert. |  |

| Erläuterungen                |                                                                                                                                                                                                                             |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2201.3020.xx                 | Durch die befristeten drei zusätzlichen Plätze sowie die angespannte Stellensituation fallen erhöhte <b>Lohnkosten</b> an.                                                                                                  |
| 2201.3130.07<br>2201.3612.00 | Die <b>ICT</b> wird neu durch die Schule Windisch bzw. deren Dienstleistungspartner betreut. Es erfolgt eine interne Verrechnung im Konto 2201.3612.00. Entsprechend haben sich die Kosten im Konto 2201.3130.07 reduziert. |
| 2201.3144.00                 | Ordentlicher <b>Unterhalt Hochbau</b> im Umfang der Beiträge für die Instandhaltung.                                                                                                                                        |

| <b>Wasserwerk 7101</b>                           |                          |                          |                        |                        |
|--------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>Ergebnis (in Tausend)</b>                     | <b>2021<br/>Rechnung</b> | <b>2022<br/>Rechnung</b> | <b>2023<br/>Budget</b> | <b>2024<br/>Budget</b> |
| 30 Personalaufwand                               | 256                      | 256                      | 265                    | 220                    |
| 31 Sach- und Betriebsaufwand                     | 749                      | 639                      | 917                    | 955                    |
| 33 Abschreibungen                                | 219                      | 228                      | 242                    | 242                    |
| 36 Transferaufwand                               | 150                      | 157                      | 186                    | 165                    |
| <b>Total Betrieblicher Aufwand</b>               | <b>1'375</b>             | <b>1'280</b>             | <b>1'610</b>           | <b>1'582</b>           |
| 42 Entgelte                                      | 1'237                    | 1'321                    | 1'136                  | 1'205                  |
| 46 Transferertrag                                | 305                      | 323                      | 329                    | 360                    |
| <b>Total Betrieblicher Ertrag</b>                | <b>1'541</b>             | <b>1'643</b>             | <b>1'464</b>           | <b>1'565</b>           |
| <b>Ergebnis betrieblicher Tätigkeit</b>          | <b>+167</b>              | <b>+363</b>              | <b>-146</b>            | <b>-17</b>             |
| <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>                 | <b>-1</b>                | <b>-1</b>                | <b>0</b>               | <b>+2</b>              |
| <b>Gesamtergebnis<br/>(+ Gewinn / - Verlust)</b> | <b>+166</b>              | <b>+362</b>              | <b>-146</b>            | <b>-15</b>             |

| <b>Finanzierung (in Tausend)</b>                         | <b>2021<br/>Rechnung</b> | <b>2022<br/>Rechnung</b> | <b>2023<br/>Budget</b> | <b>2024<br/>Budget</b> |
|----------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------|
| Investitionsausgaben                                     | 250                      | 736                      | 854                    | 625                    |
| Investitionseinnahmen                                    | 127                      | 629                      | 100                    | 100                    |
| <b>Nettoinvestitionen</b>                                | <b>123</b>               | <b>107</b>               | <b>754</b>             | <b>525</b>             |
| <b>Selbstfinanzierung</b>                                | <b>207</b>               | <b>405</b>               | <b>-97</b>             | <b>4</b>               |
| <b>Finanzierungsergebnis</b>                             | <b>+84</b>               | <b>+298</b>              | <b>-851</b>            | <b>-521</b>            |
| <b>Nettoschuld<br/>(+ Nettovermögen / - Nettoschuld)</b> | <b>+3'980</b>            | <b>+4'278</b>            | <b>+3'427</b>          | <b>+2'906</b>          |

| <b>Erläuterungen</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Allgemein            | <p>Neben dem personellen Wechsel im Jahr 2022 wurde das Wasserwerk organisatorisch der Abteilung Planung und Bau, Bereich Tiefbau, unterstellt. Entsprechen fallen tiefere Lohnkosten an (siehe auch Erläuterungen Stellenplan).</p> <p>Daneben sind folgende Positionen erwähnenswert:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Leicht erhöhter Aufwand für den Wassereinkauf durch Anpassung des Wasserpreises der REWA</li> <li>- Hochrechnung Stromkosten mit erwartetem Tarif 2024 (erfolgte 2023 nicht)</li> <li>- Sanierung Brunnen Lindeli</li> <li>- Abschluss Projektierung Neubau Grundwasserpumpwerk Schachen II</li> <li>- Erhöhter Ertrag Wasserverkauf an die REWA</li> </ul> |
| Finanzplanung        | <p>Mit dem Ausbau des Grundwasserpumpwerks Schachen II steht für die Wasserversorgung eine grosse Ausgabenposition mit fast CHF 2.0 Mio. an. Gemäss der aktuellen Finanzplanung ist mittelfristig eine Gebührenerhöhung notwendig. Aktuell weist die Wasserversorgung aber noch ein genügend hohes Guthaben aus für die Deckung der Finanzierungsfehlbeträge aus den Investitionen.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

| <b>Abwasserbeseitigung 7201</b>                  |                          |                          |                        |                        |
|--------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>Ergebnis (in Tausend)</b>                     | <b>2021<br/>Rechnung</b> | <b>2022<br/>Rechnung</b> | <b>2023<br/>Budget</b> | <b>2024<br/>Budget</b> |
| 30 Personalaufwand                               | 0                        | 0                        | 0                      | 0                      |
| 31 Sach- und Betriebsaufwand                     | 210                      | 182                      | 222                    | 276                    |
| 33 Abschreibungen                                | 451                      | 465                      | 482                    | 552                    |
| 36 Transferaufwand                               | 1'021                    | 1'055                    | 1'170                  | 1'162                  |
| <b>Total Betrieblicher Aufwand</b>               | <b>1'682</b>             | <b>1'702</b>             | <b>1'874</b>           | <b>1'990</b>           |
| 42 Entgelte                                      | 1'131                    | 1'177                    | 716                    | 726                    |
| 46 Transferertrag                                | 301                      | 312                      | 319                    | 348                    |
| <b>Total Betrieblicher Ertrag</b>                | <b>1'432</b>             | <b>1'488</b>             | <b>1'035</b>           | <b>1'074</b>           |
| <b>Ergebnis betrieblicher Tätigkeit</b>          | <b>-250</b>              | <b>-214</b>              | <b>-838</b>            | <b>-916</b>            |
| <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>                 | <b>-1</b>                | <b>-4</b>                | <b>0</b>               | <b>+6</b>              |
| <b>Gesamtergebnis<br/>(+ Gewinn / - Verlust)</b> | <b>-251</b>              | <b>-218</b>              | <b>-838</b>            | <b>-909</b>            |

| <b>Finanzierung (in Tausend)</b>                         | <b>2021<br/>Rechnung</b> | <b>2022<br/>Rechnung</b> | <b>2023<br/>Budget</b> | <b>2024<br/>Budget</b> |
|----------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------|
| Investitionsausgaben                                     | 552                      | 773                      | 2'476                  | 980                    |
| Investitionseinnahmen                                    | 221                      | 612                      | 100                    | 100                    |
| <b>Nettoinvestitionen</b>                                | <b>301</b>               | <b>162</b>               | <b>2'376</b>           | <b>880</b>             |
| <b>Selbstfinanzierung</b>                                | <b>-100</b>              | <b>-66</b>               | <b>-676</b>            | <b>-705</b>            |
| <b>Finanzierungsergebnis</b>                             | <b>-402</b>              | <b>-227</b>              | <b>-3'052</b>          | <b>-1'585</b>          |
| <b>Nettoschuld<br/>(+ Nettovermögen / - Nettoschuld)</b> | <b>+14'146</b>           | <b>+13'919</b>           | <b>+10'867</b>         | <b>+9'281</b>          |

| <b>Erläuterungen</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Allgemein            | <p>Der Gemeinderat hat auf den 01.01.2023 Massnahmen beschlossen, um das hohe Guthaben innerhalb von 10 Jahren abzubauen. Durch die Reduktion der Benützungsg Gebühr wird ein hoher jährlicher Verlust ausgewiesen.</p> <p>Neu wird die Strassenreinigung als Massnahme für die Strassenentwässerung im Bereich Abwasser verbucht (bisher Abfall). Dafür wurde 2023 eine eigene Kehrmaschine angeschafft, welche, zusätzlich zu den ordentlichen Strassenreinigungen durch eine externe Firma, durch das Bauamt genutzt werden kann.</p> <p>Der Beitrag an den Abwasserverband Wasserschloss beträgt CHF 982'000 (Vorjahr CHF 985'000).</p> |
| Finanzplanung        | Der Finanzplan bestätigt den raschen Vermögensabbau in den nächsten Jahren.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |

| <b>Abfallwirtschaft 7301</b>                     |                          |                          |                        |                        |
|--------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>Ergebnis (in Tausend)</b>                     | <b>2021<br/>Rechnung</b> | <b>2022<br/>Rechnung</b> | <b>2023<br/>Budget</b> | <b>2024<br/>Budget</b> |
| 30 Personalaufwand                               | 0                        | 0                        | 0                      | 0                      |
| 31 Sach- und Betriebsaufwand                     | 509                      | 536                      | 559                    | 538                    |
| 33 Abschreibungen                                | 4                        | 4                        | 4                      | 4                      |
| 36 Transferaufwand                               | 158                      | 169                      | 163                    | 185                    |
| <b>Total Betrieblicher Aufwand</b>               | <b>671</b>               | <b>709</b>               | <b>726</b>             | <b>727</b>             |
| 42 Entgelte                                      | 761                      | 702                      | 727                    | 735                    |
| 46 Transferertrag                                | 0                        | 0                        | 0                      | 0                      |
| <b>Total Betrieblicher Ertrag</b>                | <b>761</b>               | <b>702</b>               | <b>727</b>             | <b>735</b>             |
| <b>Ergebnis betrieblicher Tätigkeit</b>          | <b>+ 89</b>              | <b>- 7</b>               | <b>+ 1</b>             | <b>+ 8</b>             |
| <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>                 | <b>0</b>                 | <b>0</b>                 | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>Gesamtergebnis<br/>(+ Gewinn / - Verlust)</b> | <b>+ 89</b>              | <b>- 7</b>               | <b>+ 1</b>             | <b>+ 8</b>             |

| <b>Finanzierung (in Tausend)</b>                         | <b>2021<br/>Rechnung</b> | <b>2022<br/>Rechnung</b> | <b>2023<br/>Budget</b> | <b>2024<br/>Budget</b> |
|----------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------|
| Investitionsausgaben                                     | 4                        | 8                        | 4                      | 167                    |
| Investitionseinnahmen                                    | 0                        | 0                        | 0                      | 0                      |
| <b>Nettoinvestitionen</b>                                | <b>4</b>                 | <b>8</b>                 | <b>4</b>               | <b>167</b>             |
| <b>Selbstfinanzierung</b>                                | <b>+ 93</b>              | <b>- 3</b>               | <b>+ 5</b>             | <b>12</b>              |
| <b>Finanzierungsergebnis</b>                             | <b>+ 89</b>              | <b>- 11</b>              | <b>+ 1</b>             | <b>- 155</b>           |
| <b>Nettoschuld<br/>(+ Nettovermögen / - Nettoschuld)</b> | <b>+ 764</b>             | <b>+ 753</b>             | <b>+ 754</b>           | <b>+ 599</b>           |

| <b>Erläuterungen</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Allgemein            | Trotz der Reduktion der Gebühren für den Kehricht per 01.01.2022 rechnet die Abfallwirtschaft mit einem positiven Ergebnis für das Jahr 2023. Die teuerungsbedingten Mehrkosten für die Entsorgung können mit dem Wegfall der Finanzierung der Strassenreinigung kompensiert werden. |
| Finanzplanung        | Der Finanzplan Abfall rechnet mit einem jährlichen kleinen Gewinn. Da aktuell keine weiteren bekannten Investitionen anstehen, vermehrt sich das Vermögen.                                                                                                                           |

| <b>Elektrizitätswerk 8711 und 8712</b>           |                          |                          |                        |                        |
|--------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>Ergebnis (in Tausend)</b>                     | <b>2021<br/>Rechnung</b> | <b>2022<br/>Rechnung</b> | <b>2023<br/>Budget</b> | <b>2024<br/>Budget</b> |
| 30 Personalaufwand                               | 480                      | 455                      | 537                    | 146                    |
| 31 Sach- und Betriebsaufwand                     | 4'825                    | 5'357                    | 12'006                 | 9'407                  |
| 33 Abschreibungen                                | 444                      | 450                      | 480                    | 492                    |
| 36 Transferaufwand                               | 460                      | 459                      | 299                    | 220                    |
| <b>Total Betrieblicher Aufwand</b>               | <b>6'209</b>             | <b>6'721</b>             | <b>13'322</b>          | <b>10'265</b>          |
| 42 Entgelte                                      | 6'728                    | 6'553                    | 13'047                 | 9'834                  |
| 46 Transferertrag                                | 76                       | 76                       | 79                     | 78                     |
| <b>Total Betrieblicher Ertrag</b>                | <b>6'804</b>             | <b>6'630</b>             | <b>13'126</b>          | <b>9'912</b>           |
| <b>Ergebnis betrieblicher Tätigkeit</b>          | <b>+ 594</b>             | <b>- 91</b>              | <b>- 196</b>           | <b>- 353</b>           |
| <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>                 | <b>0</b>                 | <b>- 2</b>               | <b>0</b>               | <b>+ 2</b>             |
| <b>Gesamtergebnis<br/>(+ Gewinn / - Verlust)</b> | <b>+ 595</b>             | <b>- 93</b>              | <b>- 196</b>           | <b>- 351</b>           |
| Anteil 8711                                      | + 362                    | <b>+ 160</b>             | <b>+ 354</b>           | <b>+ 247</b>           |
| Anteil 8712                                      | + 233                    | <b>- 253</b>             | <b>- 550</b>           | <b>- 598</b>           |

| <b>Finanzierung (in Tausend)</b>                         | <b>2021<br/>Rechnung</b> | <b>2022<br/>Rechnung</b> | <b>2023<br/>Budget</b> | <b>2024<br/>Budget</b> |
|----------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------|
| Investitionsausgaben                                     | 393                      | 894                      | 1'200                  | 885                    |
| Investitionseinnahmen                                    | 73                       | 14                       | 64                     | 25                     |
| <b>Nettoinvestitionen</b>                                | <b>320</b>               | <b>880</b>               | <b>1'136</b>           | <b>860</b>             |
| <b>Selbstfinanzierung</b>                                | <b>+ 978</b>             | <b>+ 295</b>             | <b>+ 220</b>           | <b>+ 79</b>            |
| <b>Finanzierungsergebnis</b>                             | <b>+ 658</b>             | <b>- 585</b>             | <b>- 916</b>           | <b>- 781</b>           |
| <b>Nettoschuld<br/>(+ Nettovermögen / - Nettoschuld)</b> | <b>+ 6318</b>            | <b>+ 5'733</b>           | <b>+ 4'818</b>         | <b>+ 4'036</b>         |
| Anteil 8711                                              | + 5'319                  | + 5'027                  | + 4'727                | + 4'528                |
| Anteil 8712                                              | + 999                    | + 706                    | + 106                  | - 492                  |

| <b>Erläuterungen</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Allgemein            | Das Jahr 2024 wird für das Elektrizitätswerk Windisch ein Übergangsjahr. Mit der anstehenden <b>Auslagerung der Betriebsführung</b> ab Sommer 2024 (separate Botschaft) ergeben sich diverse Anpassungen im Budget.                                                                                       |
| 8711.3010.00         | Die <b>Lohnkosten</b> für das bestehende Personal sind bis Mitte Jahr gerechnet.                                                                                                                                                                                                                          |
| 8711.3101.82         | Erhöhtes <b>Netznutzungsentgelt</b> an den Vorlieferanten AEW im Betrag von CHF 166'900                                                                                                                                                                                                                   |
| 8711.3101.83         | Die Swissgrid verrechnet neu eine Abgabe von 1.2 Rappen pro kWh für die <b>Winterstromreserve</b> .                                                                                                                                                                                                       |
| 8711.3130.81         | Die <b>externen Dienstleistungen</b> sind ab Sommer 2024 mit CHF 180'000 budgetiert.                                                                                                                                                                                                                      |
| 8712.3101.85         | Der <b>Energieeinkauf</b> sinkt aufgrund der verbesserten Einkaufskonditionen aber auch durch den deutlich geringeren Stromverkauf. Eine grosse Mehrheit der Grosskunden bezieht den Strom nicht mehr über das Elektrizitätswerk Windisch. Der Stromeinkauf reduziert sich insgesamt um rund CHF 3.6 Mio. |
| 8712.4240.80         | Der <b>Energieverkauf</b> reduziert sich entsprechend dem Energieeinkauf. Erfreulicherweise kann 2024 der Tarif wieder gesenkt werden.                                                                                                                                                                    |



|               |                                                                                                                                                                                                             |
|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Finanzplanung | Die Steuerung erfolgt über die jährlich reglementierte Tariffestlegung. Allfällige Tarifier Anpassungen werden jährlich automatisch vorgenommen. Der Finanzplan zeigt ebenfalls keinen Handlungsbedarf auf. |
|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## 9 Stellenplan 2024

Erfasst werden alle Angestellten im Monatslohn (üblicherweise ab einem 30 % Pensum)

| Organisationseinheit                 | Rechnung |       |       |       |       | Budget |       | Δ     |
|--------------------------------------|----------|-------|-------|-------|-------|--------|-------|-------|
|                                      | 2018     | 2019  | 2020  | 2021  | 2022  | 2023   | 2024  | 23-24 |
| <b>Verwaltungsleitung</b>            | 170%     | 170%  | 180%  | 180%  | 200%  | 200%   | 260%  | 60%   |
| Leitung (GS I)                       | 100%     | 100%  | 100%  | 100%  | 100%  | 100%   | 100%  | 0%    |
| ICT-Verantwortlicher                 | 70%      | 70%   | 80%   | 80%   | 100%  | 100%   | 100%  | 0%    |
| Personalfachstelle                   | 0%       | 0%    | 0%    | 0%    | 0%    | 0%     | 60%   | 60%   |
| <b>Zentrale Dienste</b>              | 405%     | 405%  | 395%  | 395%  | 395%  | 395%   | 430%  | 35%   |
| Leitung (GSII)                       | 100%     | 100%  | 100%  | 100%  | 100%  | 100%   | 100%  | 0%    |
| Sekretariat                          | 135%     | 135%  | 125%  | 125%  | 125%  | 125%   | 160%  | 35%   |
| Einwohnerdienste                     | 170%     | 170%  | 170%  | 170%  | 170%  | 170%   | 170%  | 0%    |
| <b>Soziale Dienste</b>               | 565%     | 625%  | 640%  | 640%  | 810%  | 810%   | 860%  | 50%   |
| Leitung                              | 100%     | 90%   | 90%   | 80%   | 80%   | 80%    | 80%   | 0%    |
| Sekretariat                          | 80%      | 120%  | 120%  | 140%  | 140%  | 140%   | 140%  | 0%    |
| Sozialarbeit inkl. Alimento          | 240%     | 250%  | 250%  | 240%  | 240%  | 240%   | 240%  | 0%    |
| Jugend- und Familienberatung         | 70%      | 90%   | 90%   | 90%   | 90%   | 90%    | 90%   | 0%    |
| Schulsozialarbeit                    | -        | -     | -     | -     | 170%  | 170%   | 170%  | 0%    |
| Jugendtreff                          | 50%      | 50%   | 50%   | 50%   | 50%   | 50%    | 50%   | 0%    |
| Koordinationsstelle Alter            | 0%       | 0%    | 0%    | 0%    | 0%    | 0%     | 50%   | 50%   |
| Integration                          | 25%      | 25%   | 40%   | 40%   | 40%   | 40%    | 40%   | 0%    |
| <b>Planung + Bau</b>                 | 2195%    | 2345% | 2345% | 2450% | 2430% | 2595%  | 2585% | -10%  |
| Leitung                              | 90%      | 90%   | 90%   | 90%   | 90%   | 90%    | 90%   | 0%    |
| Bereichsleitungen                    | 200%     | 260%  | 260%  | 260%  | 260%  | 320%   | 320%  | 0%    |
| Sekretariat                          | 100%     | 140%  | 140%  | 140%  | 140%  | 160%   | 160%  | 0%    |
| Parkplatzbewirtschaftung             | 20%      | 20%   | 20%   | 20%   | 0%    | 0%     | 0%    | 0%    |
| Hauswartung Liegenschaften           | 745%     | 795%  | 795%  | 845%  | 530%  | 530%   | 535%  | 5%    |
| Reinigungspersonal (ML > 30 %)       | 0%       | 0%    | 0%    | 0%    | 315%  | 380%   | 400%  | 20%   |
| Bademeister Schwimmbad               | 160%     | 160%  | 160%  | 160%  | 160%  | 160%   | 160%  | 0%    |
| Wasserwerk                           | 200%     | 200%  | 200%  | 235%  | 235%  | 255%   | 240%  | -15%  |
| Bauamt                               | 680%     | 680%  | 680%  | 700%  | 700%  | 700%   | 680%  | -20%  |
| <b>Elektrizitätswerk</b>             | 470%     | 470%  | 470%  | 465%  | 465%  | 485%   | 485%  | 0%    |
| Elektrizitätswerk                    | 470%     | 470%  | 470%  | 465%  | 465%  | 485%   | 485%  | 0%    |
| <b>Finanzen und Controlling</b>      | 860%     | 860%  | 860%  | 880%  | 880%  | 880%   | 880%  | 0%    |
| Leitung                              | 100%     | 100%  | 100%  | 100%  | 100%  | 100%   | 100%  | 0%    |
| Bereich Finanzen                     | 150%     | 150%  | 150%  | 150%  | 150%  | 150%   | 150%  | 0%    |
| Bereich Steuern                      | 610%     | 610%  | 610%  | 630%  | 630%  | 630%   | 630%  | 0%    |
| <b>Bibliothek</b>                    | 0%       | 0%    | 0%    | 0%    | 0%    | 100%   | 100%  | 0%    |
| Co-Leitung                           | 0%       | 0%    | 0%    | 0%    | 0%    | 100%   | 100%  | 0%    |
| <b>Volksschule</b>                   | 190%     | 234%  | 350%  | 350%  | 320%  | 320%   | 320%  | 0%    |
| Schulverwaltung                      | 110%     | 154%  | 210%  | 210%  | 320%  | 320%   | 320%  | 0%    |
| Schulsozialarbeit => SD              | 80%      | 80%   | 80%   | 80%   | -     | -      | -     | 0%    |
| ICT Schule => via BKS                | -        | -     | 60%   | 60%   | 0%    | 0%     | 0%    | 0%    |
| <b>Musikschule</b>                   | 60%      | 60%   | 60%   | 60%   | 90%   | 90%    | 90%   | 0%    |
| Leitung                              | 40%      | 40%   | 40%   | 40%   | 50%   | 50%    | 50%   | 0%    |
| Sekretariat                          | 20%      | 20%   | 20%   | 20%   | 40%   | 40%    | 40%   | 0%    |
| <b>Gesamttotal o. Vakanzen (IST)</b> | 4915%    | 5169% | 5300% | 5420% | 5590% | 5875%  | 6010% | 135%  |
| <b>Δ zu Vorjahr</b>                  | 940%     | 254%  | 385%  | 120%  | 170%  | 285%   | 135%  |       |
| <b>davon Stundenlohn neu ML</b>      |          |       |       |       |       | 65%    | 20%   |       |

**Personalfachstelle (+ 60 %)**

**Zentrale Dienste; Sekretariat (+ 35 %)**

Siehe separate Botschaft für die Einwohnerratssitzung vom 25. Oktober 2023.

### **Koordinationsstelle Alter (+ 50 %)**

Die Koordinationsstelle Alter (bisher Einkauf der Dienstleistungen bei der Pro Senectute, Konto 5351.3130.11) wird in die Organisation der Gemeinde Windisch überführt. Die Kosten für die neu geschaffene Stelle werden von den beteiligten Gemeinden im Verhältnis der Einwohnerzahl finanziert. Für die Gemeinde Windisch sind die Nettokosten tiefer als die bisherigen Dienstleistungskosten.

### **Wasserwerk und Bauamt (- 35 %)**

Wegfall der personellen Führung durch den Leiter Gemeindewerke im Rahmen der Neuausrichtung der Organisation. Beide Bereiche sind seit Herbst 2022 wieder der Abteilung Planung und Bau zugewiesen.

Der Stellenplan des Elektrizitätswerks wurde unverändert belassen. Per 1. Juli 2024 ist die Ausgliederung des operativen Betriebes geplant (separate Botschaft).

### **Hauswartung Liegenschaften (+ 5 %)**

Einführung der Hauswartung für die Garderoben der Fussballplätze, um die Unterhalts- und Reinigungsqualität der entsprechenden Liegenschaften sicherzustellen.

### **Reinigungspersonal über 30 % (+ 20 %)**

#### **Umwandlungen von Anstellungen von Stunden- in Monatslohn**

Zusätzlich ist beim Reinigungspersonal eine Anstellung im Monatslohn im Umfang von 20 % notwendig, weil die betroffene Mitarbeiterin mit ihren Stunden den Grenzwert von 30 % überschreitet (im Stellenplan werden Mitarbeitende im Stundenlohn nicht abgebildet). Eine Erhöhung der Reinigungsstunden findet dadurch nicht statt, da sich nur die Verteilung zwischen den Anstellungsarten verändert hat.

## **10 Aufgaben- und Finanzplanung, Finanzstrategie**

Der Gemeinderat hat im Rahmen der Budget- und Legislaturplanung die Finanzstrategie für die kommenden Jahre thematisiert und sich folgende Richtlinien gesetzt:

- Wir richten unsere Ausgaben nach den finanziellen Möglichkeiten.
- Wir realisieren die notwendigen Investitionen und lassen deshalb eine Verschuldung zu, die langfristig tragbar ist.
- Wir tätigen Desinvestitionen zur Reduktion der Verschuldung.
- Wir lassen zusätzliche und neue Aufgaben zu, wenn die Finanzierung sichergestellt ist.
- Wir zeigen mittels einer realistischen Aufgaben- und Finanzplanung den langfristigen Finanzbedarf auf. Die notwendigen Massnahmen zur Einhaltung der Finanzstrategie werden darin abgebildet.
- Wir setzen uns für eine Weiterentwicklung des Finanz- und Lastenausgleichs ein.
- Wir streben faire Kostenteiler bei Zentrumsaufgaben und gemeindeübergreifenden Projekten an.
- Wir führen eine Aufgaben- und Leistungsüberprüfung ab 2023 durch.

Die Kennzahlen zur Sicherstellung und Messung der Zielerreichung wurden überarbeitet und richten sich vor allem auf die Zeitspanne nach der Grossinvestition Schulanlage Dohlenzelg aus.

| <b>Kennzahl</b>              | <b>Zielwert</b>              |
|------------------------------|------------------------------|
| Nettoschuld pro Einwohner    | +/- CHF 3'000                |
| Selbstfinanzierungsgrad      | Kumuliert ab 2027 über 100 % |
| Kumulierte Bilanzüberschüsse | >= CHF 62'000'000 *          |

\* Auf Weisung der kantonalen Finanzaufsicht musste per 01.01.2023 die Aufwertungsreserve Grundstücke aus der Überführung HRM2 in die kumulierten Bilanzüberschüsse umgebucht werden. Durch die Umbuchung der CHF 31.8 Mio. erhöhen sich die kumulierten Bilanzüberschüsse auf CHF 78.7 Mio. Der Gemeinderat hat sinngemäss die Kennzahl der Finanzstrategie von >= CHF 30'000'000 um CHF 32'000'000 erhöht.

Die Einhaltung und Steuerung der Finanzstrategie erfolgt mit der Aufgaben- und Finanzplanung. Sie ist öffentlich zugänglich (§ 86 a GG), jedoch nicht durch die Legislative zu genehmigen. Insbesondere zeigt sie dem Gemeinderat sowie den Einwohnerinnen und Einwohnern die Investitionstätigkeit und deren Auswirkung auf den Finanzhaushalt auf. Dazu werden die notwendigen Investitionen erfasst und die mutmasslichen Entwicklungen der Ausgaben und Einnahmen erhoben. Das erste Planungsjahr entspricht dem Budgetjahr.

Der Aufgaben- und Finanzplanung kommt die Rolle eines groben „Frühwarnsystems“ zu, da sie wertvolle Anhaltspunkte zur Entwicklung aufzeigt und die Einhaltung der finanziellen Ziele nachweist. Da Annahmen und Schätzungen getroffen werden müssen und Entwicklungen und Rahmenbedingungen teilweise nicht absehbar sind, wird das Planungsinstrument laufend aktualisiert.

#### **Eckwerte der Aufgaben- und Finanzplanung 2024 – 2033**

|                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Einwohner                                                              | Wachstum von 8'150 (2024) auf 8'900 (2033)<br>Die Hochrechnung erfolgt auf Basis der bekannten Grossprojekte. Die erste Etappe Winkel ist darin enthalten.                                                                                                                                                                                                                   |
| Aktuelles Jahr                                                         | Für das Jahr 2023 ergibt die Hochrechnung ein leicht verbessertes Ergebnis. Die Mehrkosten insbesondere im Bereich Pflege und Stromkosten können mit einmaligen Effekten (Gutschriften Spitex, Lehrerlöhne) und Minderausgaben (Jugendtreff) aufgefangen werden.                                                                                                             |
| Steuerfuss                                                             | Unverändert 2024 – 2033: 115 %.<br>Jährlich durch den Einwohnerrat zu genehmigen.                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Zuwachsrate Steuerertrag                                               | Jährliches Wachstum 1.0 % sowie ein Bevölkerungswachstum von 1.0 % (Mittelwert).                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Finanzausgleich                                                        | Jährlich stabiler Beitrag von knapp über einer Million erwartet. Für 2024 hat sich dieser aufgrund der steigenden Differenz zum kantonalen Steuerschnitt wieder erhöht.<br>Annahme ab 2026: Ausgleich Pflegekosten von rund CHF 150'000 – CHF 200'000 (ist in Planung).                                                                                                      |
| Entwicklung Personalaufwand                                            | Jährliches Wachstum 0.5 % (rund CHF 41'000).<br>Vorgesehene Stellenplanerhöhungen:<br>Verkehrsplaner (CHF 100'000) ab 2026<br>Pensenerhöhung Einwohnerdienst (CHF 25'000) sowie Soziale Dienste (CHF 40'000) aufgrund der Verwaltungsanalyse 2023 ab dem Jahr 2025.                                                                                                          |
| Entwicklung Sach- und Betriebsaufwand                                  | Jährliches Wachstum 0.0 % (unverändert), da die direkte Steuerung via Budget erfolgt.                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Entwicklung Transferaufwand<br>(Beiträge an Verbände, Kanton, Private) | Jährliches Wachstum 1 % (rund CHF 180'000) sowie individuelle Entwicklungen bei der Pflegefinanzierung.                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Zinsprognose Fremdkapital                                              | 2.0 % bis 2.5 % (Basis Markt August 2023).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Landkäufe/-verkäufe Finanzvermögen                                     | Im aktuellen Finanzplan ist die Vergabe der Parzellen Chilefeld im Baurecht eingestellt (CHF 142'000 ab 2028). Die Thematik Baurecht vs. Verkauf soll an den anstehenden Finanzplan-Workshops diskutiert werden.<br>Es sind keine Verkäufe im Finanzplan eingestellt.                                                                                                        |
| Investitionsvolumen (netto)                                            | Fipla Budget 2023, 2023-2032: 59.819 Mio.<br>Fipla Budget 2024, 2024-2033: 55.442 Mio.                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| Betriebsstandort (Werkhof)                                             | Die externe Betriebsführung des Elektrizitätswerks bedingt eine Neuplanung für den Werkhof. Die Dringlichkeit hat sich aber verändert. Einzig die Dachsanierung und der Heizungsersatz müssen zeitnah erfolgen.<br>Es ist geplant, dass die Finanzierung zu 100% über die Einwohnergemeinde erfolgt und sich die Spezialfinanzierungen mit entsprechenden Mieten beteiligen. |

|                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|--------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Sanierung Dach Schulhaus Reutenen (CHF 1.0 Mio.) | Die Dachsanierung im Schulhaus Reutenen ist dringend notwendig, um Schäden am Gebäude zu verhindern. Da diese aber ein Vierteljahr benötigt (Sommerferien bis Herbstferien) sind provisorische Schulräume notwendig. Alternativ können Räume im Zusammenhang mit dem Neubau der Schulanlage Dohlenzelg temporär benutzt werden, so dass keine unnötigen Kosten anfallen. Die Dachsanierung wird auf das Jahr 2025 vorgeschoben, um teure Provisorien zu umgehen. |
| Schulraumplanung                                 | Neben dem Neubau der Schulanlage Dohlenzelg haben sich keine Anpassungen in der Schulraumplanung ergeben.<br><br>Die Umsetzung des Projekts Kindergarten Dorf ist in den Jahren 2028/2029 vorgesehen. Die Schulraumplanung bzw. Sanierung der Schulanlage Dorf (bis 2040) und Reutenen (2034-2036) fällt ausserhalb der Finanzplanperiode an.                                                                                                                    |
| Spinnereibrücke                                  | Der Baustart ist im Herbst 2024 vorgesehen. Aktuell können die Baukosten eingehalten werden. Bei den laufenden Verhandlungen zeichnet sich eine höhere kantonale Beteiligung ab. Entsprechend reduzieren sich die Kosten.<br><br>Prognose Nettokosten bisher: CHF 1.715 Mio.<br>Prognose Nettokosten neu: CHF 1.328 Mio.                                                                                                                                         |

### Investitionsplanung 2023 – 2033

Grün = Neue Investitionen/Projekte gegenüber Budget und Finanzplanung Stand Budget 2023

Blau = obligatorische bzw. freiwillige Urnenabstimmung

Die neuen Abschreibungssätze gemäss Finanzverordnung (gültig für Investitionen ab 01.01.2021) wurden für die Finanzplanung übernommen. Die Abschreibungsbeträge sind gerundet und entsprechen der Finanzplanung.

### Investitionen 2024; in Ausführung, beschlossen bzw. im Budget 2024 eingestellt

| Investition                                                                                  | Betrag     | Abschreibungen |         |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------|---------|
|                                                                                              |            | Jahre          | Betrag  |
| Projektierung Betriebsstandort EW/WW/BA                                                      | 86'000     | 35             | 2'000   |
| Feuerwehr, Ersatz Materialtransportfahrzeug                                                  | 49'000     | 15             | 3'000   |
| SRP Neubau Dohlenzelg inkl. Aufteilung Projektierungskosten von 2.3 Mio (Total 37.829 Mio.): |            |                |         |
| SRP, Neubau Dohlenzelg; Hochbau                                                              | 25'112'000 | 35             | 717'000 |
| SRP, Neubau Dohlenzelg; Umgebungsgestaltung, Aussensportanlagen                              | 6'603'000  | 20             | 330'000 |
| SRP, Neubau Dohlenzelg; Installationen                                                       | 4'127'000  | 15             | 275'000 |
| SRP, Neubau Dohlenzelg; Mobilien                                                             | 1'335'000  | 5              | 267'000 |
| SRP, Neubau Dohlenzelg, Rückbaukosten                                                        | 652'000    | 0              | 652'000 |
| Schulinformatik, Anschaffungen 2024                                                          | 275'000    | 3              | 92'000  |
| Sanierung/Neugestaltung Klosterzelgstrasse                                                   | 400'000    | 40             | 10'000  |
| Spinnereibrücke, Erneuerung; Anteil 51 %                                                     | 2'450'000  | 40             | 61'000  |
| Spinnereibrücke, Beiträge                                                                    | -1'122'000 | 40             | -28'000 |
| Stadtraum Bahnhof Brugg Windisch, Phase 2c (netto)                                           | 360'000    | 10             | 36'000  |
| Gestaltungsplan Dohlenzelg (netto) *                                                         | 0          | 0              | 0       |
| Entwicklung Winkel (netto) *                                                                 | 0          | 0              | 0       |

\* Finanzierung über Fonds Mehrwertabgeltung und Eigentümerbeiträge vorgesehen

### Laufende gebundene Ausgaben (Anteil an Sanierungskosten gemäss kant. Dekret)

Bei diesen Investitionen ist kein Beschluss des Einwohnerrates notwendig.

|                                           |         |    |        |
|-------------------------------------------|---------|----|--------|
| Verkehrsmanagement Brugg Regio (bis 2024) | 307'000 | 40 | 8'000  |
| Ausbau Bushaltestellen (BehiG)            | 624'000 | 40 | 16'000 |

### Geplante Investitionen; Baustart <= 2028

| Investition                                                                                       | Betrag               | Abschreibungen |                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------|----------------|
|                                                                                                   |                      | Jahre          | Betrag         |
| Ersatz Server Gemeindeverwaltung (2025)                                                           | 150'000              | 4              | 38'000         |
| San. Gemeindehaus; Projektierung                                                                  | 400'000              | 35             | 14'000         |
| San. Gemeindehaus (Fassade, Fenster, Storen, Erdbebenertüchtigung)                                | 3'000'000            | 35             | 86'000         |
| Ersatz Öl-Heizung Werkhof                                                                         | 367'000              | 20             | 18'000         |
| Werkhof, Dachsanierung                                                                            | 250'000              | 35             | 7'000          |
| Feuerwehr, Fahrzeug PTF1 (netto)                                                                  | 60'000               | 15             | 4'000          |
| Feuerwehr, Helme und AS Geräte                                                                    | 47'000               | 5              | 9'000          |
| SRP, neuer Kindergarten Dorf; Hochbauten                                                          | 3'500'000            | 35             | 100'000        |
| SRP, neuer Kindergarten Dorf, Mobilien                                                            | 200'000              | 5              | 40'000         |
| SRP, Standort Dorf, Übertrag FV Kiga Unterdorf                                                    | -577'000             | 0              | 0              |
| SRP, Standort Dorf; Übertrag FV Kiga Wallweg                                                      | -465'000             | 0              | 0              |
| SRP, Kiga Standort Dohlenzelg; Rückbau anstelle Verkauf                                           | 200'000              | 0              | 200'000        |
| SH Rüteneu, Sanierung Dach                                                                        | 1'000'000            | 35             | 29'000         |
| Schule, Ersatzbeschaffungen Informatik ab 2025 (Mittelwert gemäss Investitionsplanung ICT Schule) | +/- 220'000 pro Jahr | 3              | 73'333         |
| San. Freibad; Ersatz Folien                                                                       | 1'300'000            | 15             | 87'000         |
| San. Freibad; 2. Etappe Technik                                                                   | 845'000              | 15             | 56'000         |
| Habsburgstrasse Sanierung (netto)                                                                 | 50'000               | 40             | 1'000          |
| San. Strassen gem. Werterhaltungsplanung                                                          | 350'000 pro Jahr     | 40             | 9'000 pro Jahr |
| Erschliessung Winkel, Projektierung                                                               | 100'000              | 40             | 3'000          |

\* Finanzierung über Fonds Mehrwertabgeltung und Eigentümerbeiträge vorgesehen

### Geplante Investitionen; Baustart >= 2029

| Investition                                                                    | Betrag               | Abschreibungen               |        |
|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------------|--------|
|                                                                                |                      | Jahre                        | Betrag |
| Ersatz Server Gemeindeverwaltung (2029)                                        | 150'000              | 4                            | 38'000 |
| Ersatz Server Gemeindeverwaltung (2032)                                        | 150'000              | 4                            | 38'000 |
| Feuerwehr, Fahrzeug TLF (netto)                                                | 370'000              | 15                           | 25'000 |
| Schule, Ersatzbeschaffungen Informatik ab 2024                                 | +/- 220'000 pro Jahr | siehe Investitionen vor 2028 |        |
| San. Strassen gem. Werterhaltungsplanung                                       | 350'000 pro Jahr     | siehe Investitionen vor 2028 |        |
| Erschliessung Winkel                                                           | 1'000'000            | 40                           | 25'000 |
| Teilrevision Bau- und Nutzungsordnung (unter anderem Gebiet Stadtraum Bahnhof) | 500'000              | 10                           | 50'000 |

## Geplante Investitionen >= 2034 (ausserhalb Finanzplanperiode)

| Investition                                                 | Betrag    |
|-------------------------------------------------------------|-----------|
| Sanierung Bossartschüür, Verwaltungsvermögen                | 600'000   |
| Sanierung und Umbau Werkhof                                 | 3'000'000 |
| Rückbau Annexbauten Gemeindehaus (zusammen mit Werkhof)     | 400'000   |
| Feuerwehr, Ersatz Atemschutzfahrzeug (netto)                | 79'000    |
| SRP, Schulhaus Dorf, bis 2040                               | 8'100'000 |
| Ersatz Heizungsanlage Schulareal Dohlenzelg/Chapf           | 2'000'000 |
| SRP, Standort Rütenen (Reduktion Sanierung Dach), 2033-2035 | 7'400'000 |
| SRP, Rütenen, Übertrag FV Kiga Klosterzelg                  | -639'000  |
| Fussballplätze, Unterhalt                                   | 950'000   |
| Freibad, Etappe 3 (Umgebung, Garderobe, Restaurant)         | 1'000'000 |
| Verkehrsmanagement, Bushaltestelle Weiermatte               | 200'000   |
| Ersatz Kanalbrücke bei Spinnerei, Umgebung (Velohauptroute) | 100'000   |
| Friedhofsgebäude, Ersatz Heizung (abgelehnt ER Budget 2022) | 120'000   |

| Zusammenzug                               | Betrag     | Abschreibungen |           |
|-------------------------------------------|------------|----------------|-----------|
|                                           |            | Jahre          | Betrag    |
| Projekte im Bau (inkl. 2024 und Vorjahre) | 44'660'000 | div.           | 2'337'000 |
| Projekte beschlossen (inkl. Budget 2024)  | 684'000    | div.           | 131'000   |
| Projekte geplant (inkl. ab 2034)          | 41'120'000 | div.           | 3'064'000 |

Die Investitionen werden erst im Jahr nach der Fertigstellung abgeschrieben. Die definitiven Abschreibungsdauern werden zu diesem Zeitpunkt festgelegt. Die jährlichen Abschreibungen erhöhen sich aufgrund der Investitionstätigkeiten von CHF 2'375'000 (2024) auf rund CHF 4'417'000 (Jahr 2033).

## Finanzstrategie, Einhaltung Kennzahlen

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                    |                    |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |          |     |       |       |       |       |       |       |       |       |       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|----------|-----|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| <b>Nettoschuld pro Einwohner</b><br>(Total Nettoschuld geteilt durch Einwohner)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <b>+ / - 3'000</b> | <b>2033: 4'017</b> |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |          |     |       |       |       |       |       |       |       |       |       |
| <b>Erläuterungen Kennzahl Finanzstrategie:</b><br>Kurzfristig wird eine höhere Nettoschuld pro Einwohner zugelassen. Diese hat sich nach Abschluss der Grossinvestition Neubau Schulanlage Dohlenzelg (ab 2027) zu reduzieren und soll sich bis zur nächsten Grossinvestition unter CHF 3'000 bewegen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                    |                    |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |          |     |       |       |       |       |       |       |       |       |       |
| <table><tr><td></td><td><b>2024</b></td><td><b>2025</b></td><td><b>2026</b></td><td><b>2027</b></td><td><b>2028</b></td><td><b>2029</b></td><td><b>2030</b></td><td><b>2031</b></td><td><b>2032</b></td><td><b>2033</b></td></tr><tr><td>NS pro E</td><td>726</td><td>3'509</td><td>4'031</td><td>4'266</td><td>4'641</td><td>4'664</td><td>4'593</td><td>4'506</td><td>4'334</td><td>4'017</td></tr></table>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                    |                    |             | <b>2024</b> | <b>2025</b> | <b>2026</b> | <b>2027</b> | <b>2028</b> | <b>2029</b> | <b>2030</b> | <b>2031</b> | <b>2032</b> | <b>2033</b> | NS pro E | 726 | 3'509 | 4'031 | 4'266 | 4'641 | 4'664 | 4'593 | 4'506 | 4'334 | 4'017 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <b>2024</b>        | <b>2025</b>        | <b>2026</b> | <b>2027</b> | <b>2028</b> | <b>2029</b> | <b>2030</b> | <b>2031</b> | <b>2032</b> | <b>2033</b> |             |             |             |          |     |       |       |       |       |       |       |       |       |       |
| NS pro E                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 726                | 3'509              | 4'031       | 4'266       | 4'641       | 4'664       | 4'593       | 4'506       | 4'334       | 4'017       |             |             |             |          |     |       |       |       |       |       |       |       |       |       |
| <p>Von der starren Betrachtung der Pro-Kopf-Verschuldung als Maximalbetrag von CHF 2'500 ist der Kanton abgewichen. Eine Verschuldung bis 2'500 wird in der Regel als nicht problematisch beurteilt. Das bedeutet aber nicht, dass jeder höhere Wert problematisch ist. Die Kennzahl hat beschränkte Aussagekraft. Bei der Beurteilung der Tragbarkeit der Verschuldung ist die Finanzkraft zu berücksichtigen (siehe Nettoverschuldungsquotient) sowie auch der Zustand der kommunalen Infrastruktur.</p> <p>Durch die hohe Investitionstätigkeit mit dem Neubau Schulanlage Dohlenzelg ist ein temporärer Wert über CHF 2'500 unumgänglich. Durch das hohe Kostenwachstum beim Transferaufwand hat sich der Wert in der Finanzplanung nochmals erhöht. Der Höchstwert im Jahr 2029 beträgt CHF 4'664. Danach reduziert sich die Nettoschuld wieder.</p> <p>Der Gemeinderat beurteilt den laufenden Abbau der Nettoschuld nach der Grossinvestition Schulanlagen Dohlenzelg als sehr wichtig. Dadurch kann eine temporär höhere Nettoschuld zugelassen werden. Die Kennzahl muss aber noch weiter gesenkt werden.</p> |                    |                    |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |          |     |       |       |       |       |       |       |       |       |       |

| <b>Selbstfinanzierungsgrad</b><br>(Selbstfinanzierung (SE) in Prozent der Nettoinvestitionen (NI))<br><br><b>Berechnung</b><br>Anstelle des Mittelwerts werden die Nettoinvestitionen und die Selbstfinanzierung kumuliert und entsprechend von diesen Werten der Selbstfinanzierungsgrad berechnet (Fipla Budget 2024: Selbstfinanzierung kumuliert 2027 – 2033).                                                                                                                                                                                                                                   | > 100 % | 86 %  |       |       |       |       |       |        |      |      |       |    |       |       |       |       |       |     |     |        |    |     |       |       |       |       |       |       |        |         |     |     |     |      |      |      |      |      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|--------|------|------|-------|----|-------|-------|-------|-------|-------|-----|-----|--------|----|-----|-------|-------|-------|-------|-------|-------|--------|---------|-----|-----|-----|------|------|------|------|------|
| <b>Erläuterung Kennzahl Finanzstrategie</b><br>Der kumulierte Selbstfinanzierungsgrad muss ab 2027 bis zur nächsten Grossinvestition über 100 % liegen. Entsprechend reduzieren sich die Nettoschulden.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |         |       |       |       |       |       |       |        |      |      |       |    |       |       |       |       |       |     |     |        |    |     |       |       |       |       |       |       |        |         |     |     |     |      |      |      |      |      |
| <table><tr><th></th><th>2027</th><th>2028</th><th>2029</th><th>2030</th><th>2031</th><th>2032</th><th>2033</th><th>Total</th></tr><tr><td>NI</td><td>3'253</td><td>4'641</td><td>1'844</td><td>1'191</td><td>1'281</td><td>641</td><td>491</td><td>13'342</td></tr><tr><td>SE</td><td>929</td><td>1'218</td><td>1'416</td><td>1'570</td><td>1'810</td><td>1'921</td><td>2'667</td><td>11'531</td></tr><tr><td>SE-Grad</td><td>29%</td><td>26%</td><td>77%</td><td>132%</td><td>141%</td><td>300%</td><td>543%</td><td>86 %</td></tr></table>                                                         |         |       |       | 2027  | 2028  | 2029  | 2030  | 2031   | 2032 | 2033 | Total | NI | 3'253 | 4'641 | 1'844 | 1'191 | 1'281 | 641 | 491 | 13'342 | SE | 929 | 1'218 | 1'416 | 1'570 | 1'810 | 1'921 | 2'667 | 11'531 | SE-Grad | 29% | 26% | 77% | 132% | 141% | 300% | 543% | 86 % |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 2027    | 2028  | 2029  | 2030  | 2031  | 2032  | 2033  | Total  |      |      |       |    |       |       |       |       |       |     |     |        |    |     |       |       |       |       |       |       |        |         |     |     |     |      |      |      |      |      |
| NI                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 3'253   | 4'641 | 1'844 | 1'191 | 1'281 | 641   | 491   | 13'342 |      |      |       |    |       |       |       |       |       |     |     |        |    |     |       |       |       |       |       |       |        |         |     |     |     |      |      |      |      |      |
| SE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 929     | 1'218 | 1'416 | 1'570 | 1'810 | 1'921 | 2'667 | 11'531 |      |      |       |    |       |       |       |       |       |     |     |        |    |     |       |       |       |       |       |       |        |         |     |     |     |      |      |      |      |      |
| SE-Grad                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 29%     | 26%   | 77%   | 132%  | 141%  | 300%  | 543%  | 86 %   |      |      |       |    |       |       |       |       |       |     |     |        |    |     |       |       |       |       |       |       |        |         |     |     |     |      |      |      |      |      |
| Eine hohe Selbstfinanzierung gibt Handlungsspielraum für Investitionen bzw. die Möglichkeit zum Schuldenabbau. Die Kennzahl zeigt, welcher Anteil der Nettoinvestitionen aus eigenen Mitteln finanziert werden kann. Ein Selbstfinanzierungsgrad von über 100% weist auf eine hohe Selbstfinanzierung mit entsprechendem Schuldenabbau hin. Ein Anteil unter 50 % ist ungenügend und hat eine hohe Zunahme der Verschuldung zur Folge. Jährliche Schwankungen beim Selbstfinanzierungsgrad sind nicht ungewöhnlich, langfristig sollte ein Selbstfinanzierungsgrad von 80 - 100 % angestrebt werden. |         |       |       |       |       |       |       |        |      |      |       |    |       |       |       |       |       |     |     |        |    |     |       |       |       |       |       |       |        |         |     |     |     |      |      |      |      |      |

|                                                                                    |                          |                         |
|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------|
| <b>Kumulierte Bilanzüberschüsse</b><br>(Total 299 Bilanzüberschüsse gemäss Bilanz) | <b>&gt; = 62'000'000</b> | <b>2033: 53'722'000</b> |
|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------|

**Erläuterungen Kennzahl Finanzstrategie**

Durch die hohen Abschreibungen aufgrund der Investitionstätigkeit wird ein jährlicher Verlust ausgewiesen. Die kumulierten Bilanzüberschüsse dürfen den Wert von CHF 64 Mio. zum Ende der Finanzplanperiode nicht unterschreiten.

|          |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |
|----------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|          | <b>2024</b> | <b>2025</b> | <b>2026</b> | <b>2027</b> | <b>2028</b> | <b>2029</b> | <b>2030</b> | <b>2031</b> | <b>2032</b> | <b>2033</b> |
| Ergebnis | -1'672      | -1'818      | -3'328      | -3'056      | -3'088      | -2'696      | -2'581      | -1'913      | -2'233      | -1'678      |
| EK       | 76'113      | 74'295      | 70'967      | 67'911      | 64'823      | 62'127      | 59'546      | 57'633      | 55'400      | 53'722      |

Das kumulierte Ergebnis der Erfolgsrechnung soll gemäss § 88g Abs. 1 Gemeindegesetz mittelfristig ausgeglichen sein (Haushaltsgleichgewicht). Durch das erhöhte Kostenwachstum und die stark ansteigenden Abschreibungen wird dies für die Gemeinde Windisch in den nächsten Jahren nicht mehr möglich sein.

Die Verluste der Jahre 2024 – 2033 von rund CHF 24 Mio. können durch die kumulierten Bilanzüberschüsse zwar aufgefangen werden. Es muss aber zwingend Gegensteuer gegeben werden, um die jährlichen Ergebnisse wieder auf ein gesundes Mass zu senken. Als Vergleich dazu wurden in den Jahren 2014 – 2021 Gewinne von insgesamt über CHF 18 Mio. erzielt.

Die beiden Leitsätze „Wir lassen zusätzliche und neue Aufgaben zu, wenn die Finanzierung sichergestellt ist“ sowie „Wir richten unsere Ausgaben nach den finanziellen Möglichkeiten“ müssen in den nächsten Jahren konsequent gelebt werden. Ebenso sind mit Massnahmen aus den Finanzplanworkshops die Ergebnisse zu verbessern.

## **Fazit**

Das hohe Wachstum der gebundenen Ausgaben beim Transferaufwand führt dazu, dass die Kennzahlen der Finanzstrategie mit dem Budget 2024 nicht mehr eingehalten werden können. Insbesondere die in der Finanzplanung ausgewiesenen Verluste von über CHF 2.0 Mio. pro Jahr erfordern zwingend Massnahmen.

Das grosse Infrastruktur-Portfolio der Gemeinde Windisch benötigt einen regelmässigen und angemessen Unterhalt sowie entsprechende Investitionen. Die Verschiebung dieser Arbeiten löst das finanzielle Problem nur sehr kurzfristig, mittelfristig führt dies zu höheren Kosten. Hinzu kommt das Dienstleistungsangebot, das sich die Gemeinde für die Standortattraktivität und die Weiterentwicklung leisten möchte. Diesbezüglich gilt es, gemeinsam einen gangbaren Weg zu finden.

Das Ziel, ohne zu grosse finanzielle Altlasten in das nächste Grossprojekt zu starten, ist weiterhin anzustreben. Die Aufgaben- und Leistungsüberprüfung bildet die Grundlage für die anstehenden Finanzplan-Workshops mit allen Einwohnerratsfraktionen. Dabei soll unter anderem auch die Thematik Chilefeld „Baurecht vs. Verkauf“ breiter thematisiert werden.

Der Gemeinderat ist überzeugt davon, gemeinsam mit dem Einwohnerrat einen gangbaren und breit abgestützten Weg einzuschlagen, um den Herausforderungen mit zielführenden Massnahmen begegnen zu können.



# Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen

## DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS

| Erfolgsrechnung                                                                          | Budget 2024          | Budget 2023          | Rechnung 2022        |
|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Betrieblicher Aufwand</b>                                                             | <b>34'490'840.00</b> | <b>33'399'650.00</b> | <b>33'741'201.59</b> |
| 30 Personalaufwand                                                                       | 8'157'810.00         | 7'960'090.00         | 7'511'263.59         |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand                                                     | 6'403'820.00         | 6'481'690.00         | 6'744'672.30         |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen                                                    | 2'202'030.00         | 2'252'180.00         | 2'202'600.95         |
| 35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen                                           | 0.00                 | 0.00                 | 924'458.00           |
| 36 Transferaufwand                                                                       | 17'727'180.00        | 16'705'690.00        | 16'358'206.75        |
| 37 Durchlaufende Beiträge                                                                | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| <b>Betrieblicher Ertrag</b>                                                              | <b>32'546'755.00</b> | <b>31'504'970.00</b> | <b>32'660'872.25</b> |
| 40 Fiskalertrag                                                                          | 22'092'000.00        | 21'599'000.00        | 22'151'281.85        |
| 41 Regalien und Konzessionen                                                             | 504'000.00           | 496'500.00           | 485'918.85           |
| 42 Entgelte                                                                              | 4'262'860.00         | 3'859'710.00         | 4'160'572.55         |
| 43 Verschiedene Erträge                                                                  | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| 45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen                                         | 71'500.00            | 40'000.00            | 31'619.35            |
| 46 Transferertrag                                                                        | 5'616'395.00         | 5'509'760.00         | 5'831'479.65         |
| 47 Durchlaufende Beiträge                                                                | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>                                              | <b>-1'944'085.00</b> | <b>-1'894'680.00</b> | <b>-1'080'329.34</b> |
| 34 Finanzaufwand                                                                         | 261'690.00           | 156'380.00           | 1'395'675.64         |
| 44 Finanzertrag                                                                          | 534'200.00           | 633'060.00           | 1'696'005.62         |
| <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>                                                         | <b>272'510.00</b>    | <b>476'680.00</b>    | <b>300'329.98</b>    |
| <b>Operatives Ergebnis</b>                                                               | <b>-1'671'575.00</b> | <b>-1'418'000.00</b> | <b>-779'999.36</b>   |
| 38 Ausserordentlicher Aufwand                                                            | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag                                                             | 0.00                 | 0.00                 | 573'114.83           |
| <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>                                                       | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          | <b>573'114.83</b>    |
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b><br>(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss) | <b>-1'671'575.00</b> | <b>-1'418'000.00</b> | <b>-206'884.53</b>   |

## FINANZIERUNGS AUSWEIS

| Investitionsrechnung                                                                        | Budget 2024           | Budget 2023          | Rechnung 2022        |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Investitionsausgaben</b>                                                                 | <b>13'777'200.00</b>  | <b>5'005'100.00</b>  | <b>2'292'020.45</b>  |
| 50 Sachanlagen                                                                              | 11'644'200.00         | 2'490'100.00         | 2'064'481.80         |
| 51 Investitionen auf Rechnung Dritter                                                       | 0.00                  | 0.00                 | 0.00                 |
| 52 Immaterielle Anlagen                                                                     | 1'300'000.00          | 202'000.00           | 250'973.70           |
| 54 Darlehen                                                                                 | 0.00                  | 0.00                 | 0.00                 |
| 55 Beteiligungen, Grundkapitalien                                                           | 0.00                  | 0.00                 | 0.00                 |
| 56 Investitionsbeiträge                                                                     | 833'000.00            | 2'313'000.00         | -23'435.05           |
| 58 Ausserordentliche Investitionen                                                          | 0.00                  | 0.00                 | 0.00                 |
| <b>Investitionseinnahmen</b>                                                                | <b>1'120'000.00</b>   | <b>152'000.00</b>    | <b>417'596.65</b>    |
| 60 Abgang von Sachanlagen                                                                   | 0.00                  | 0.00                 | 118'438.00           |
| 61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter                                      | 0.00                  | 0.00                 | 0.00                 |
| 62 Abgang von immateriellen Anlagen                                                         | 0.00                  | 0.00                 | 0.00                 |
| 63 Investitionsbeiträge                                                                     | 1'120'000.00          | 152'000.00           | 299'158.65           |
| 64 Rückzahlung von Darlehen                                                                 | 0.00                  | 0.00                 | 0.00                 |
| 65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien                                                | 0.00                  | 0.00                 | 0.00                 |
| 66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen                                                    | 0.00                  | 0.00                 | 0.00                 |
| 68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen                                                  | 0.00                  | 0.00                 | 0.00                 |
| <b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>                                                        | <b>-12'657'200.00</b> | <b>-4'853'100.00</b> | <b>-1'874'423.80</b> |
| <b>Selbstfinanzierung</b>                                                                   | <b>632'255.00</b>     | <b>976'470.00</b>    | <b>2'477'720.24</b>  |
| <b>Finanzierungsergebnis</b><br>(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag) | <b>-12'024'945.00</b> | <b>-3'876'630.00</b> | <b>603'296.44</b>    |

## BILANZ

|                                        |            |           |
|----------------------------------------|------------|-----------|
| Nettovermögen / Nettoschuld per 01.01. | 4'409'643  | 8'286'273 |
| Nettovermögen / Nettoschuld per 31.12. | -7'615'302 | 4'409'643 |
| (+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)  |            |           |

# Heilpädagogische Schule Windisch

## DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS

| Erfolgsrechnung                                                                          | Budget 2024         | Budget 2023         | Rechnung 2022       |
|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Betrieblicher Aufwand</b>                                                             | <b>4'929'470.00</b> | <b>4'612'240.00</b> | <b>4'580'963.58</b> |
| 30 Personalaufwand                                                                       | 1'438'600.00        | 1'177'350.00        | 1'373'416.20        |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand                                                     | 813'510.00          | 805'960.00          | 763'016.68          |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen                                                    | 85'310.00           | 85'530.00           | 59'025.80           |
| 35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen                                           | 0.00                | 0.00                | 0.00                |
| 36 Transferaufwand                                                                       | 2'592'050.00        | 2'543'400.00        | 2'385'504.90        |
| 37 Durchlaufende Beiträge                                                                | 0.00                | 0.00                | 0.00                |
| <b>Betrieblicher Ertrag</b>                                                              | <b>4'835'805.00</b> | <b>4'547'950.00</b> | <b>4'471'925.85</b> |
| 40 Fiskalertrag                                                                          | 0.00                | 0.00                | 0.00                |
| 41 Regalien und Konzessionen                                                             | 0.00                | 0.00                | 0.00                |
| 42 Entgelte                                                                              | 67'700.00           | 73'900.00           | 70'255.00           |
| 43 Verschiedene Erträge                                                                  | 0.00                | 0.00                | 0.00                |
| 45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen                                         | 0.00                | 0.00                | 0.00                |
| 46 Transferertrag                                                                        | 4'768'105.00        | 4'474'050.00        | 4'401'670.85        |
| 47 Durchlaufende Beiträge                                                                | 0.00                | 0.00                | 0.00                |
| <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>                                              | <b>-93'665.00</b>   | <b>-64'290.00</b>   | <b>-109'037.73</b>  |
| 34 Finanzaufwand                                                                         | 15'800.00           | 17'500.00           | 5'029.00            |
| 44 Finanzertrag                                                                          | 300.00              | 0.00                | 0.00                |
| <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>                                                         | <b>-15'500.00</b>   | <b>-17'500.00</b>   | <b>-5'029.00</b>    |
| <b>Operatives Ergebnis</b>                                                               | <b>-109'165.00</b>  | <b>-81'790.00</b>   | <b>-114'066.73</b>  |
| 38 Ausserordentlicher Aufwand                                                            | 0.00                | 0.00                | 0.00                |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag                                                             | 0.00                | 0.00                | 0.00                |
| <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>                                                       | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         |
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b><br>(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss) | <b>-109'165.00</b>  | <b>-81'790.00</b>   | <b>-114'066.73</b>  |

## FINANZIERUNGS AUSWEIS

| Investitionsrechnung                                                                        | Budget 2024       | Budget 2023     | Rechnung 2022      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|--------------------|
| <b>Investitionsausgaben</b>                                                                 | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>     | <b>407'464.05</b>  |
| 50 Sachanlagen                                                                              | 0.00              | 0.00            | 407'464.05         |
| 51 Investitionen auf Rechnung Dritter                                                       | 0.00              | 0.00            | 0.00               |
| 52 Immaterielle Anlagen                                                                     | 0.00              | 0.00            | 0.00               |
| 54 Darlehen                                                                                 | 0.00              | 0.00            | 0.00               |
| 55 Beteiligungen, Grundkapitalien                                                           | 0.00              | 0.00            | 0.00               |
| 56 Investitionsbeiträge                                                                     | 0.00              | 0.00            | 0.00               |
| 58 Ausserordentliche Investitionen                                                          | 0.00              | 0.00            | 0.00               |
| <b>Investitionseinnahmen</b>                                                                | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>     | <b>0.00</b>        |
| 60 Abgang von Sachanlagen                                                                   | 0.00              | 0.00            | 0.00               |
| 61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter                                      | 0.00              | 0.00            | 0.00               |
| 62 Abgang von immateriellen Anlagen                                                         | 0.00              | 0.00            | 0.00               |
| 63 Investitionsbeiträge                                                                     | 0.00              | 0.00            | 0.00               |
| 64 Rückzahlung von Darlehen                                                                 | 0.00              | 0.00            | 0.00               |
| 65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien                                                | 0.00              | 0.00            | 0.00               |
| 66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen                                                    | 0.00              | 0.00            | 0.00               |
| 68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen                                                  | 0.00              | 0.00            | 0.00               |
| <b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>                                                        | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>     | <b>-407'464.05</b> |
| <b>Selbstfinanzierung</b>                                                                   | <b>-23'855.00</b> | <b>3'740.00</b> | <b>-55'040.93</b>  |
| <b>Finanzierungsergebnis</b><br>(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag) | <b>-23'855.00</b> | <b>3'740.00</b> | <b>-462'504.98</b> |

## BILANZ

|                                        |          |          |
|----------------------------------------|----------|----------|
| Nettovermögen / Nettoschuld per 01.01. | -114'305 | -118'045 |
| Nettovermögen / Nettoschuld per 31.12. | -138'160 | -114'305 |
| (+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)  |          |          |

# Wasserwerk

## DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS

| Erfolgsrechnung                                                                          | Budget 2024         | Budget 2023         | Rechnung 2022       |
|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Betrieblicher Aufwand</b>                                                             | <b>1'581'810.00</b> | <b>1'609'910.00</b> | <b>1'279'646.95</b> |
| 30 Personalaufwand                                                                       | 220'010.00          | 265'310.00          | 255'930.20          |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand                                                     | 954'900.00          | 917'250.00          | 638'594.90          |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen                                                    | 241'930.00          | 241'630.00          | 228'494.10          |
| 35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen                                           | 0.00                | 0.00                | 0.00                |
| 36 Transferaufwand                                                                       | 164'970.00          | 185'720.00          | 156'627.75          |
| 37 Durchlaufende Beiträge                                                                | 0.00                | 0.00                | 0.00                |
| <b>Betrieblicher Ertrag</b>                                                              | <b>1'565'060.00</b> | <b>1'464'430.00</b> | <b>1'643'219.35</b> |
| 40 Fiskalertrag                                                                          | 0.00                | 0.00                | 0.00                |
| 41 Regalien und Konzessionen                                                             | 0.00                | 0.00                | 0.00                |
| 42 Entgelte                                                                              | 1'205'400.00        | 1'135'600.00        | 1'320'632.35        |
| 43 Verschiedene Erträge                                                                  | 0.00                | 0.00                | 0.00                |
| 45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen                                         | 0.00                | 0.00                | 0.00                |
| 46 Transferertrag                                                                        | 359'660.00          | 328'830.00          | 322'587.00          |
| 47 Durchlaufende Beiträge                                                                | 0.00                | 0.00                | 0.00                |
| <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>                                              | <b>-16'750.00</b>   | <b>-145'480.00</b>  | <b>363'572.40</b>   |
| 34 Finanzaufwand                                                                         | 0.00                | 0.00                | 1'265.55            |
| 44 Finanzertrag                                                                          | 1'700.00            | 0.00                | 0.00                |
| <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>                                                         | <b>1'700.00</b>     | <b>0.00</b>         | <b>-1'265.55</b>    |
| <b>Operatives Ergebnis</b>                                                               | <b>-15'050.00</b>   | <b>-145'480.00</b>  | <b>362'306.85</b>   |
| 38 Ausserordentlicher Aufwand                                                            | 0.00                | 0.00                | 0.00                |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag                                                             | 0.00                | 0.00                | 0.00                |
| <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>                                                       | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         |
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b><br>(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss) | <b>-15'050.00</b>   | <b>-145'480.00</b>  | <b>362'306.85</b>   |

## FINANZIERUNGS AUSWEIS

| Investitionsrechnung                                                                        | Budget 2024        | Budget 2023        | Rechnung 2022      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Investitionsausgaben</b>                                                                 | <b>625'000.00</b>  | <b>854'200.00</b>  | <b>735'866.55</b>  |
| 50 Sachanlagen                                                                              | 625'000.00         | 854'200.00         | 735'866.55         |
| 51 Investitionen auf Rechnung Dritter                                                       | 0.00               | 0.00               | 0.00               |
| 52 Immaterielle Anlagen                                                                     | 0.00               | 0.00               | 0.00               |
| 54 Darlehen                                                                                 | 0.00               | 0.00               | 0.00               |
| 55 Beteiligungen, Grundkapitalien                                                           | 0.00               | 0.00               | 0.00               |
| 56 Investitionsbeiträge                                                                     | 0.00               | 0.00               | 0.00               |
| 58 Ausserordentliche Investitionen                                                          | 0.00               | 0.00               | 0.00               |
| <b>Investitionseinnahmen</b>                                                                | <b>100'000.00</b>  | <b>100'000.00</b>  | <b>628'986.00</b>  |
| 60 Abgang von Sachanlagen                                                                   | 0.00               | 0.00               | 0.00               |
| 61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter                                      | 0.00               | 0.00               | 0.00               |
| 62 Abgang von immateriellen Anlagen                                                         | 0.00               | 0.00               | 0.00               |
| 63 Investitionsbeiträge                                                                     | 100'000.00         | 100'000.00         | 628'986.00         |
| 64 Rückzahlung von Darlehen                                                                 | 0.00               | 0.00               | 0.00               |
| 65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien                                                | 0.00               | 0.00               | 0.00               |
| 66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen                                                    | 0.00               | 0.00               | 0.00               |
| 68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen                                                  | 0.00               | 0.00               | 0.00               |
| <b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>                                                        | <b>-525'000.00</b> | <b>-754'200.00</b> | <b>-106'880.55</b> |
| <b>Selbstfinanzierung</b>                                                                   | <b>3'880.00</b>    | <b>-97'280.00</b>  | <b>404'873.95</b>  |
| <b>Finanzierungsergebnis</b><br>(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag) | <b>-521'120.00</b> | <b>-851'480.00</b> | <b>297'993.40</b>  |

## BILANZ

|                                        |           |           |
|----------------------------------------|-----------|-----------|
| Nettovermögen / Nettoschuld per 01.01. | 3'426'953 | 4'278'433 |
| Nettovermögen / Nettoschuld per 31.12. | 2'905'833 | 3'426'953 |
| (+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)  |           |           |

## Abwasserbeseitigung

### DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS

| Erfolgsrechnung                                                                          | Budget 2024         | Budget 2023         | Rechnung 2022       |
|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Betrieblicher Aufwand</b>                                                             | <b>1'989'850.00</b> | <b>1'873'830.00</b> | <b>1'702'108.93</b> |
| 30 Personalaufwand                                                                       | 0.00                | 0.00                | 0.00                |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand                                                     | 275'600.00          | 222'080.00          | 182'484.68          |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen                                                    | 552'300.00          | 481'850.00          | 464'503.75          |
| 35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen                                           | 0.00                | 0.00                | 0.00                |
| 36 Transferaufwand                                                                       | 1'161'950.00        | 1'169'900.00        | 1'055'120.50        |
| 37 Durchlaufende Beiträge                                                                | 0.00                | 0.00                | 0.00                |
| <b>Betrieblicher Ertrag</b>                                                              | <b>1'074'000.00</b> | <b>1'035'350.00</b> | <b>1'488'331.40</b> |
| 40 Fiskalertrag                                                                          | 0.00                | 0.00                | 0.00                |
| 41 Regalien und Konzessionen                                                             | 0.00                | 0.00                | 0.00                |
| 42 Entgelte                                                                              | 726'000.00          | 716'000.00          | 1'176'512.40        |
| 43 Verschiedene Erträge                                                                  | 0.00                | 0.00                | 0.00                |
| 45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen                                         | 0.00                | 0.00                | 0.00                |
| 46 Transferertrag                                                                        | 348'000.00          | 319'350.00          | 311'819.00          |
| 47 Durchlaufende Beiträge                                                                | 0.00                | 0.00                | 0.00                |
| <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>                                              | <b>-915'850.00</b>  | <b>-838'480.00</b>  | <b>-213'777.53</b>  |
| 34 Finanzaufwand                                                                         | 0.00                | 0.00                | 4'497.50            |
| 44 Finanzertrag                                                                          | 6'200.00            | 0.00                | 0.00                |
| <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>                                                         | <b>6'200.00</b>     | <b>0.00</b>         | <b>-4'497.50</b>    |
| <b>Operatives Ergebnis</b>                                                               | <b>-909'650.00</b>  | <b>-838'480.00</b>  | <b>-218'275.03</b>  |
| 38 Ausserordentlicher Aufwand                                                            | 0.00                | 0.00                | 0.00                |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag                                                             | 0.00                | 0.00                | 0.00                |
| <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>                                                       | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         |
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b><br>(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss) | <b>-909'650.00</b>  | <b>-838'480.00</b>  | <b>-218'275.03</b>  |

### FINANZIERUNGS AUSWEIS

| Investitionsrechnung                                                                        | Budget 2024          | Budget 2023          | Rechnung 2022      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|--------------------|
| <b>Investitionsausgaben</b>                                                                 | <b>980'000.00</b>    | <b>2'476'000.00</b>  | <b>773'398.85</b>  |
| 50 Sachanlagen                                                                              | 980'000.00           | 2'476'000.00         | 773'398.85         |
| 51 Investitionen auf Rechnung Dritter                                                       | 0.00                 | 0.00                 | 0.00               |
| 52 Immaterielle Anlagen                                                                     | 0.00                 | 0.00                 | 0.00               |
| 54 Darlehen                                                                                 | 0.00                 | 0.00                 | 0.00               |
| 55 Beteiligungen, Grundkapitalien                                                           | 0.00                 | 0.00                 | 0.00               |
| 56 Investitionsbeiträge                                                                     | 0.00                 | 0.00                 | 0.00               |
| 58 Ausserordentliche Investitionen                                                          | 0.00                 | 0.00                 | 0.00               |
| <b>Investitionseinnahmen</b>                                                                | <b>100'000.00</b>    | <b>100'000.00</b>    | <b>611'773.60</b>  |
| 60 Abgang von Sachanlagen                                                                   | 0.00                 | 0.00                 | 0.00               |
| 61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter                                      | 0.00                 | 0.00                 | 0.00               |
| 62 Abgang von immateriellen Anlagen                                                         | 0.00                 | 0.00                 | 0.00               |
| 63 Investitionsbeiträge                                                                     | 100'000.00           | 100'000.00           | 611'773.60         |
| 64 Rückzahlung von Darlehen                                                                 | 0.00                 | 0.00                 | 0.00               |
| 65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien                                                | 0.00                 | 0.00                 | 0.00               |
| 66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen                                                    | 0.00                 | 0.00                 | 0.00               |
| 68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen                                                  | 0.00                 | 0.00                 | 0.00               |
| <b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>                                                        | <b>-880'000.00</b>   | <b>-2'376'000.00</b> | <b>-161'625.25</b> |
| <b>Selbstfinanzierung</b>                                                                   | <b>-705'350.00</b>   | <b>-675'980.00</b>   | <b>-65'590.28</b>  |
| <b>Finanzierungsergebnis</b><br>(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag) | <b>-1'585'350.00</b> | <b>-3'051'980.00</b> | <b>-227'215.53</b> |

### BILANZ

|                                        |            |            |
|----------------------------------------|------------|------------|
| Nettovermögen / Nettoschuld per 01.01. | 10'866'604 | 13'918'584 |
| Nettovermögen / Nettoschuld per 31.12. | 9'281'254  | 10'866'604 |
| (+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)  |            |            |

## Abfallwirtschaft

### DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS

| Erfolgsrechnung                                                                          | Budget 2024       | Budget 2023       | Rechnung 2022     |
|------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Betrieblicher Aufwand</b>                                                             | <b>727'080.00</b> | <b>725'680.00</b> | <b>708'530.25</b> |
| 30 Personalaufwand                                                                       | 0.00              | 0.00              | 0.00              |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand                                                     | 538'400.00        | 558'800.00        | 536'044.10        |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen                                                    | 3'980.00          | 3'980.00          | 3'980.00          |
| 35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen                                           | 0.00              | 0.00              | 0.00              |
| 36 Transferaufwand                                                                       | 184'700.00        | 162'900.00        | 168'506.15        |
| 37 Durchlaufende Beiträge                                                                | 0.00              | 0.00              | 0.00              |
| <b>Betrieblicher Ertrag</b>                                                              | <b>735'000.00</b> | <b>726'500.00</b> | <b>701'855.45</b> |
| 40 Fiskalertrag                                                                          | 0.00              | 0.00              | 0.00              |
| 41 Regalien und Konzessionen                                                             | 0.00              | 0.00              | 0.00              |
| 42 Entgelte                                                                              | 735'000.00        | 726'500.00        | 701'855.45        |
| 43 Verschiedene Erträge                                                                  | 0.00              | 0.00              | 0.00              |
| 45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen                                         | 0.00              | 0.00              | 0.00              |
| 46 Transferertrag                                                                        | 0.00              | 0.00              | 0.00              |
| 47 Durchlaufende Beiträge                                                                | 0.00              | 0.00              | 0.00              |
| <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>                                              | <b>7'920.00</b>   | <b>820.00</b>     | <b>-6'674.80</b>  |
| 34 Finanzaufwand                                                                         | 0.00              | 0.00              | 242.90            |
| 44 Finanzertrag                                                                          | 400.00            | 0.00              | 0.00              |
| <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>                                                         | <b>400.00</b>     | <b>0.00</b>       | <b>-242.90</b>    |
| <b>Operatives Ergebnis</b>                                                               | <b>8'320.00</b>   | <b>820.00</b>     | <b>-6'917.70</b>  |
| 38 Ausserordentlicher Aufwand                                                            | 0.00              | 0.00              | 0.00              |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag                                                             | 0.00              | 0.00              | 0.00              |
| <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>                                                       | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       |
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b><br>(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss) | <b>8'320.00</b>   | <b>820.00</b>     | <b>-6'917.70</b>  |

### FINANZIERUNGS AUSWEIS

| Investitionsrechnung                                                                        | Budget 2024        | Budget 2023      | Rechnung 2022     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|------------------|-------------------|
| <b>Investitionsausgaben</b>                                                                 | <b>167'000.00</b>  | <b>4'000.00</b>  | <b>7'674.00</b>   |
| 50 Sachanlagen                                                                              | 167'000.00         | 4'000.00         | 7'674.00          |
| 51 Investitionen auf Rechnung Dritter                                                       | 0.00               | 0.00             | 0.00              |
| 52 Immaterielle Anlagen                                                                     | 0.00               | 0.00             | 0.00              |
| 54 Darlehen                                                                                 | 0.00               | 0.00             | 0.00              |
| 55 Beteiligungen, Grundkapitalien                                                           | 0.00               | 0.00             | 0.00              |
| 56 Investitionsbeiträge                                                                     | 0.00               | 0.00             | 0.00              |
| 58 Ausserordentliche Investitionen                                                          | 0.00               | 0.00             | 0.00              |
| <b>Investitionseinnahmen</b>                                                                | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>       |
| 60 Abgang von Sachanlagen                                                                   | 0.00               | 0.00             | 0.00              |
| 61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter                                      | 0.00               | 0.00             | 0.00              |
| 62 Abgang von immateriellen Anlagen                                                         | 0.00               | 0.00             | 0.00              |
| 63 Investitionsbeiträge                                                                     | 0.00               | 0.00             | 0.00              |
| 64 Rückzahlung von Darlehen                                                                 | 0.00               | 0.00             | 0.00              |
| 65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien                                                | 0.00               | 0.00             | 0.00              |
| 66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen                                                    | 0.00               | 0.00             | 0.00              |
| 68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen                                                  | 0.00               | 0.00             | 0.00              |
| <b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>                                                        | <b>-167'000.00</b> | <b>-4'000.00</b> | <b>-7'674.00</b>  |
| <b>Selbstfinanzierung</b>                                                                   | <b>12'300.00</b>   | <b>4'800.00</b>  | <b>-2'937.70</b>  |
| <b>Finanzierungsergebnis</b><br>(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag) | <b>-154'700.00</b> | <b>800.00</b>    | <b>-10'611.70</b> |

### BILANZ

|                                        |         |         |
|----------------------------------------|---------|---------|
| Nettovermögen / Nettoschuld per 01.01. | 754'220 | 753'420 |
| Nettovermögen / Nettoschuld per 31.12. | 599'520 | 754'220 |
| (+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)  |         |         |

# Elektrizitätswerk

## DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS

| Erfolgsrechnung                                                                          | Budget 2024          | Budget 2023          | Rechnung 2022       |
|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| <b>Betrieblicher Aufwand</b>                                                             | <b>10'265'270.00</b> | <b>13'321'870.00</b> | <b>6'720'885.90</b> |
| 30 Personalaufwand                                                                       | 145'900.00           | 536'900.00           | 455'299.85          |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand                                                     | 9'407'080.00         | 12'006'420.00        | 5'356'780.80        |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen                                                    | 492'140.00           | 479'530.00           | 449'902.60          |
| 35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen                                           | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                |
| 36 Transferaufwand                                                                       | 220'150.00           | 299'020.00           | 458'902.65          |
| 37 Durchlaufende Beiträge                                                                | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                |
| <b>Betrieblicher Ertrag</b>                                                              | <b>9'911'860.00</b>  | <b>13'125'950.00</b> | <b>6'629'668.30</b> |
| 40 Fiskalertrag                                                                          | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                |
| 41 Regalien und Konzessionen                                                             | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                |
| 42 Entgelte                                                                              | 9'833'760.00         | 13'047'000.00        | 6'553'268.30        |
| 43 Verschiedene Erträge                                                                  | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                |
| 45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen                                         | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                |
| 46 Transferertrag                                                                        | 78'100.00            | 78'950.00            | 76'400.00           |
| 47 Durchlaufende Beiträge                                                                | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                |
| <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>                                              | <b>-353'410.00</b>   | <b>-195'920.00</b>   | <b>-91'217.60</b>   |
| 34 Finanzaufwand                                                                         | 0.00                 | 0.00                 | 2'008.75            |
| 44 Finanzertrag                                                                          | 2'450.00             | 0.00                 | 0.00                |
| <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>                                                         | <b>2'450.00</b>      | <b>0.00</b>          | <b>-2'008.75</b>    |
| <b>Operatives Ergebnis</b>                                                               | <b>-350'960.00</b>   | <b>-195'920.00</b>   | <b>-93'226.35</b>   |
| 38 Ausserordentlicher Aufwand                                                            | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag                                                             | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                |
| <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>                                                       | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>         |
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b><br>(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss) | <b>-350'960.00</b>   | <b>-195'920.00</b>   | <b>-93'226.35</b>   |

## FINANZIERUNGS AUSWEIS

| Investitionsrechnung                                                                        | Budget 2024        | Budget 2023          | Rechnung 2022      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------------|--------------------|
| <b>Investitionsausgaben</b>                                                                 | <b>885'000.00</b>  | <b>1'200'000.00</b>  | <b>894'313.60</b>  |
| 50 Sachanlagen                                                                              | 885'000.00         | 1'200'000.00         | 894'313.60         |
| 51 Investitionen auf Rechnung Dritter                                                       | 0.00               | 0.00                 | 0.00               |
| 52 Immaterielle Anlagen                                                                     | 0.00               | 0.00                 | 0.00               |
| 54 Darlehen                                                                                 | 0.00               | 0.00                 | 0.00               |
| 55 Beteiligungen, Grundkapitalien                                                           | 0.00               | 0.00                 | 0.00               |
| 56 Investitionsbeiträge                                                                     | 0.00               | 0.00                 | 0.00               |
| 58 Ausserordentliche Investitionen                                                          | 0.00               | 0.00                 | 0.00               |
| <b>Investitionseinnahmen</b>                                                                | <b>25'000.00</b>   | <b>64'000.00</b>     | <b>13'850.00</b>   |
| 60 Abgang von Sachanlagen                                                                   | 0.00               | 0.00                 | 0.00               |
| 61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter                                      | 0.00               | 0.00                 | 0.00               |
| 62 Abgang von immateriellen Anlagen                                                         | 0.00               | 0.00                 | 0.00               |
| 63 Investitionsbeiträge                                                                     | 25'000.00          | 64'000.00            | 13'850.00          |
| 64 Rückzahlung von Darlehen                                                                 | 0.00               | 0.00                 | 0.00               |
| 65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien                                                | 0.00               | 0.00                 | 0.00               |
| 66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen                                                    | 0.00               | 0.00                 | 0.00               |
| 68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen                                                  | 0.00               | 0.00                 | 0.00               |
| <b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>                                                        | <b>-860'000.00</b> | <b>-1'136'000.00</b> | <b>-880'463.60</b> |
| <b>Selbstfinanzierung</b>                                                                   | <b>78'580.00</b>   | <b>220'160.00</b>    | <b>295'776.25</b>  |
| <b>Finanzierungsergebnis</b><br>(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag) | <b>-781'420.00</b> | <b>-915'840.00</b>   | <b>-584'687.35</b> |

## BILANZ

|                                        |           |           |
|----------------------------------------|-----------|-----------|
| Nettovermögen / Nettoschuld per 01.01. | 4'817'559 | 5'733'399 |
| Nettovermögen / Nettoschuld per 31.12. | 4'036'139 | 4'817'559 |
| (+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)  |           |           |

## Gesamtzusammenzug

### DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS

| Erfolgsrechnung                                                                          | Budget 2024          | Budget 2023          | Rechnung 2022        |
|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Betrieblicher Aufwand</b>                                                             | <b>53'984'320.00</b> | <b>55'543'180.00</b> | <b>48'733'337.20</b> |
| 30 Personalaufwand                                                                       | 9'962'320.00         | 9'939'650.00         | 9'595'909.84         |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand                                                     | 18'393'310.00        | 20'992'200.00        | 14'221'593.46        |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen                                                    | 3'577'690.00         | 3'544'700.00         | 3'408'507.20         |
| 35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen                                           | 0.00                 | 0.00                 | 924'458.00           |
| 36 Transferaufwand                                                                       | 22'051'000.00        | 21'066'630.00        | 20'582'868.70        |
| 37 Durchlaufende Beiträge                                                                | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| <b>Betrieblicher Ertrag</b>                                                              | <b>50'668'480.00</b> | <b>52'405'150.00</b> | <b>47'595'872.60</b> |
| 40 Fiskalertrag                                                                          | 22'092'000.00        | 21'599'000.00        | 22'151'281.85        |
| 41 Regalien und Konzessionen                                                             | 504'000.00           | 496'500.00           | 485'918.85           |
| 42 Entgelte                                                                              | 16'830'720.00        | 19'558'710.00        | 13'983'096.05        |
| 43 Verschiedene Erträge                                                                  | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| 45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen                                         | 71'500.00            | 40'000.00            | 31'619.35            |
| 46 Transferertrag                                                                        | 11'170'260.00        | 10'710'940.00        | 10'943'956.50        |
| 47 Durchlaufende Beiträge                                                                | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>                                              | <b>-3'315'840.00</b> | <b>-3'138'030.00</b> | <b>-1'137'464.60</b> |
| 34 Finanzaufwand                                                                         | 277'490.00           | 173'880.00           | 1'408'719.34         |
| 44 Finanzertrag                                                                          | 545'250.00           | 633'060.00           | 1'696'005.62         |
| <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>                                                         | <b>267'760.00</b>    | <b>459'180.00</b>    | <b>287'286.28</b>    |
| <b>Operatives Ergebnis</b>                                                               | <b>-3'048'080.00</b> | <b>-2'678'850.00</b> | <b>-850'178.32</b>   |
| 38 Ausserordentlicher Aufwand                                                            | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag                                                             | 0.00                 | 0.00                 | 573'114.83           |
| <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>                                                       | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          | <b>573'114.83</b>    |
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b><br>(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss) | <b>-3'048'080.00</b> | <b>-2'678'850.00</b> | <b>-277'063.49</b>   |

### FINANZIERUNGS AUSWEIS

| Investitionsrechnung                                                                        | Budget 2024           | Budget 2023          | Rechnung 2022        |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Investitionsausgaben</b>                                                                 | <b>16'434'200.00</b>  | <b>9'539'300.00</b>  | <b>5'110'737.50</b>  |
| 50 Sachanlagen                                                                              | 14'301'200.00         | 7'024'300.00         | 4'883'198.85         |
| 51 Investitionen auf Rechnung Dritter                                                       | 0.00                  | 0.00                 | 0.00                 |
| 52 Immaterielle Anlagen                                                                     | 1'300'000.00          | 202'000.00           | 250'973.70           |
| 54 Darlehen                                                                                 | 0.00                  | 0.00                 | 0.00                 |
| 55 Beteiligungen, Grundkapitalien                                                           | 0.00                  | 0.00                 | 0.00                 |
| 56 Investitionsbeiträge                                                                     | 833'000.00            | 2'313'000.00         | -23'435.05           |
| 58 Ausserordentliche Investitionen                                                          | 0.00                  | 0.00                 | 0.00                 |
| <b>Investitionseinnahmen</b>                                                                | <b>1'345'000.00</b>   | <b>416'000.00</b>    | <b>1'672'206.25</b>  |
| 60 Abgang von Sachanlagen                                                                   | 0.00                  | 0.00                 | 118'438.00           |
| 61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter                                      | 0.00                  | 0.00                 | 0.00                 |
| 62 Abgang von immateriellen Anlagen                                                         | 0.00                  | 0.00                 | 0.00                 |
| 63 Investitionsbeiträge                                                                     | 1'345'000.00          | 416'000.00           | 1'553'768.25         |
| 64 Rückzahlung von Darlehen                                                                 | 0.00                  | 0.00                 | 0.00                 |
| 65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien                                                | 0.00                  | 0.00                 | 0.00                 |
| 66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen                                                    | 0.00                  | 0.00                 | 0.00                 |
| 68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen                                                  | 0.00                  | 0.00                 | 0.00                 |
| <b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>                                                        | <b>-15'089'200.00</b> | <b>-9'123'300.00</b> | <b>-3'438'531.25</b> |
| <b>Selbstfinanzierung</b>                                                                   | <b>-2'190.00</b>      | <b>431'910.00</b>    | <b>3'054'801.53</b>  |
| <b>Finanzierungsergebnis</b><br>(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag) | <b>-15'091'390.00</b> | <b>-8'691'390.00</b> | <b>-383'729.72</b>   |

### BILANZ

|                                        |            |            |
|----------------------------------------|------------|------------|
| Nettovermögen / Nettoschuld per 01.01. | 24'160'674 | 32'852'064 |
| Nettovermögen / Nettoschuld per 31.12. | 9'069'284  | 24'160'674 |
| (+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)  |            |            |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung |                                               | Budget 2024          |                      | Budget 2023          |                      | Rechnung 2022        |                      |
|------------------------|-----------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                        |                                               | Aufwand              | Ertrag               | Aufwand              | Ertrag               | Aufwand              | Ertrag               |
|                        | <b>TOTAL</b>                                  | <b>57'144'070.00</b> | <b>57'144'070.00</b> | <b>58'743'650.00</b> | <b>58'743'650.00</b> | <b>53'104'420.92</b> | <b>53'104'420.92</b> |
| 0                      | <b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>                  | <b>4'976'120.00</b>  | <b>1'925'460.00</b>  | <b>4'883'480.00</b>  | <b>1'943'880.00</b>  | <b>4'451'785.60</b>  | <b>1'977'734.63</b>  |
|                        | Nettoergebnis                                 |                      | 3'050'660.00         |                      | 2'939'600.00         |                      | 2'474'050.97         |
| 1                      | <b>ÖFF.ORDNUNG U.SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b> | <b>2'375'080.00</b>  | <b>732'840.00</b>    | <b>2'194'000.00</b>  | <b>645'640.00</b>    | <b>2'203'104.10</b>  | <b>728'463.03</b>    |
|                        | Nettoergebnis                                 |                      | 1'642'240.00         |                      | 1'548'360.00         |                      | 1'474'641.07         |
| 2                      | <b>BILDUNG</b>                                | <b>18'116'730.00</b> | <b>8'130'405.00</b>  | <b>17'331'580.00</b> | <b>7'634'140.00</b>  | <b>17'105'403.42</b> | <b>7'496'455.33</b>  |
|                        | Nettoergebnis                                 |                      | 9'986'325.00         |                      | 9'697'440.00         |                      | 9'608'948.09         |
| 3                      | <b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>             | <b>1'541'200.00</b>  | <b>329'380.00</b>    | <b>1'730'910.00</b>  | <b>362'890.00</b>    | <b>1'409'178.32</b>  | <b>258'386.01</b>    |
|                        | Nettoergebnis                                 |                      | 1'211'820.00         |                      | 1'368'020.00         |                      | 1'150'792.31         |
| 4                      | <b>GESUNDHEIT</b>                             | <b>2'875'700.00</b>  |                      | <b>2'403'800.00</b>  |                      | <b>2'383'338.30</b>  |                      |
|                        | Nettoergebnis                                 |                      | 2'875'700.00         |                      | 2'403'800.00         |                      | 2'383'338.30         |
| 5                      | <b>SOZIALE SICHERHEIT</b>                     | <b>7'863'690.00</b>  | <b>2'575'840.00</b>  | <b>7'613'420.00</b>  | <b>2'248'650.00</b>  | <b>7'248'170.23</b>  | <b>2'232'514.66</b>  |
|                        | Nettoergebnis                                 |                      | 5'287'850.00         |                      | 5'364'770.00         |                      | 5'015'655.57         |
| 6                      | <b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>    | <b>976'690.00</b>    | <b>193'840.00</b>    | <b>1'129'570.00</b>  | <b>235'940.00</b>    | <b>939'047.50</b>    | <b>224'675.65</b>    |
|                        | Nettoergebnis                                 |                      | 782'850.00           |                      | 893'630.00           |                      | 714'371.85           |
| 7                      | <b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>           | <b>5'060'810.00</b>  | <b>4'703'880.00</b>  | <b>4'958'590.00</b>  | <b>4'632'070.00</b>  | <b>6'734'640.23</b>  | <b>5'974'277.18</b>  |
|                        | Nettoergebnis                                 |                      | 356'930.00           |                      | 326'520.00           |                      | 760'363.05           |
| 8                      | <b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>                        | <b>10'813'270.00</b> | <b>11'128'210.00</b> | <b>13'958'340.00</b> | <b>14'281'230.00</b> | <b>7'053'463.55</b>  | <b>7'393'577.40</b>  |
|                        | Nettoergebnis                                 |                      | 314'940.00           |                      | 322'890.00           |                      | 340'113.85           |
| 9                      | <b>FINANZEN UND STEUERN</b>                   | <b>2'544'780.00</b>  | <b>27'424'215.00</b> | <b>2'539'960.00</b>  | <b>26'759'210.00</b> | <b>3'576'289.67</b>  | <b>26'818'337.03</b> |
|                        | Nettoergebnis                                 |                      | 24'879'435.00        |                      | 24'219'250.00        |                      | 23'242'047.36        |



## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung |                                       | Budget 2024         |                     | Budget 2023         |                     | Rechnung 2022       |                     |
|------------------------|---------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                        |                                       | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| <b>0</b>               | <b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>          | <b>4'976'120.00</b> | <b>1'925'460.00</b> | <b>4'883'480.00</b> | <b>1'943'880.00</b> | <b>4'451'785.60</b> | <b>1'977'734.63</b> |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                  |                     | <b>3'050'660.00</b> |                     | <b>2'939'600.00</b> |                     | <b>2'474'050.97</b> |
| <b>01</b>              | <b>Legislative und Exekutive</b>      | <b>527'090.00</b>   | <b>15'000.00</b>    | <b>535'690.00</b>   | <b>20'000.00</b>    | <b>485'379.25</b>   | <b>11'662.20</b>    |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                  |                     | <b>512'090.00</b>   |                     | <b>515'690.00</b>   |                     | <b>473'717.05</b>   |
| <b>011</b>             | <b>Legislative</b>                    | <b>82'480.00</b>    |                     | <b>107'310.00</b>   |                     | <b>88'251.40</b>    |                     |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                  |                     | <b>82'480.00</b>    |                     | <b>107'310.00</b>   |                     | <b>88'251.40</b>    |
| <b>0110</b>            | <b>Legislative</b>                    | <b>82'480.00</b>    |                     | <b>107'310.00</b>   |                     | <b>88'251.40</b>    |                     |
| 0110.3000.01           | Sitzungsgeld/Entschädig. Kommissionen | 35'950.00           |                     | 41'150.00           |                     | 31'590.00           |                     |
| 0110.3102.00           | Drucksachen, Publikationen            | 12'700.00           |                     | 27'000.00           |                     | 9'011.20            |                     |
| 0110.3130.01           | Dienstleistungen Dritter              | 5'000.00            |                     | 5'250.00            |                     | 29'763.10           |                     |
| 0110.3130.03           | Portokosten                           | 13'000.00           |                     | 13'000.00           |                     | 5'459.25            |                     |
| 0110.3132.00           | Honorare externe Berater, Gutachter   | 14'500.00           |                     | 14'000.00           |                     | 7'280.90            |                     |
| 0110.3170.01           | Reisekosten und Spesen                |                     |                     | 5'500.00            |                     | 1'976.95            |                     |
| 0110.3910.02           | Int. Verrechnung Soziallasten         | 1'330.00            |                     | 1'410.00            |                     | 3'170.00            |                     |
| <b>012</b>             | <b>Exekutive</b>                      | <b>444'610.00</b>   | <b>15'000.00</b>    | <b>428'380.00</b>   | <b>20'000.00</b>    | <b>397'127.85</b>   | <b>11'662.20</b>    |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                  |                     | <b>429'610.00</b>   |                     | <b>408'380.00</b>   |                     | <b>385'465.65</b>   |
| <b>0120</b>            | <b>Exekutive</b>                      | <b>444'610.00</b>   | <b>15'000.00</b>    | <b>428'380.00</b>   | <b>20'000.00</b>    | <b>397'127.85</b>   | <b>11'662.20</b>    |
| 0120.3000.02           | Besoldungen Gemeinderat               | 299'000.00          |                     | 314'000.00          |                     | 294'000.00          |                     |
| 0120.3010.09           | Erstattung von Lohn Personal          |                     |                     |                     |                     | -1'208.40           |                     |
| 0120.3090.00           | Aus- und Weiterbildung des Personals  | 2'500.00            |                     | 2'500.00            |                     | 2'970.00            |                     |
| 0120.3102.00           | Drucksachen, Publikationen            | 1'500.00            |                     | 1'500.00            |                     | 5'374.60            |                     |
| 0120.3130.04           | Mitglieder- und Verbandsbeiträge      | 4'200.00            |                     | 3'850.00            |                     | 3'810.00            |                     |
| 0120.3132.00           | Honorare externe Berater, Gutachter   | 30'000.00           |                     | 10'000.00           |                     | 19'021.75           |                     |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung |                                      | Budget 2024         |                     | Budget 2023         |                     | Rechnung 2022       |                     |
|------------------------|--------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                        |                                      | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| 0120.3134.00           | Sachversicherungsprämien             | 3'100.00            |                     | 3'100.00            |                     | 3'055.50            |                     |
| 0120.3162.00           | Raten Leasing Kopierer               | 300.00              |                     | 300.00              |                     | 3'016.35            |                     |
| 0120.3170.01           | Reisekosten und Spesen               | 250.00              |                     | 500.00              |                     | 228.60              |                     |
| 0120.3170.02           | Repräsentationskosten                | 17'500.00           |                     | 22'000.00           |                     | 9'964.45            |                     |
| 0120.3170.04           | Jungbürgerfeier                      |                     |                     | 3'000.00            |                     |                     |                     |
| 0120.3170.05           | Neuzuzügeranlass                     | 1'500.00            |                     | 4'000.00            |                     | 1'515.00            |                     |
| 0120.3910.02           | Int. Verrechnung Soziallasten        | 58'990.00           |                     | 63'630.00           |                     | 55'380.00           |                     |
| 0120.3910.04           | Int. Verrechnungen Basis-DL EDV      | 25'770.00           |                     |                     |                     |                     |                     |
| 0120.4260.00           | Rückerstattungen Dritter             |                     | 15'000.00           |                     | 20'000.00           |                     | 11'662.20           |
| <b>02</b>              | <b>Allgemeine Dienste</b>            | <b>4'449'030.00</b> | <b>1'910'460.00</b> | <b>4'347'790.00</b> | <b>1'923'880.00</b> | <b>3'966'406.35</b> | <b>1'966'072.43</b> |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                 |                     | <b>2'538'570.00</b> |                     | <b>2'423'910.00</b> |                     | <b>2'000'333.92</b> |
| <b>021</b>             | <b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>  | <b>1'326'970.00</b> | <b>400'200.00</b>   | <b>1'280'300.00</b> | <b>391'100.00</b>   | <b>1'232'506.42</b> | <b>390'656.25</b>   |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                 |                     | <b>926'770.00</b>   |                     | <b>889'200.00</b>   |                     | <b>841'850.17</b>   |
| <b>0211</b>            | <b>Abteilung Finanzen</b>            | <b>544'890.00</b>   | <b>165'100.00</b>   | <b>480'360.00</b>   | <b>159'100.00</b>   | <b>513'707.77</b>   | <b>153'847.05</b>   |
| 0211.3010.00           | Löhne                                | 262'000.00          |                     | 244'390.00          |                     | 254'948.35          |                     |
| 0211.3090.00           | Aus- und Weiterbildung des Personals | 10'100.00           |                     | 2'000.00            |                     | 2'250.00            |                     |
| 0211.3099.01           | Verbandsbeiträge                     | 210.00              |                     | 210.00              |                     | 210.00              |                     |
| 0211.3102.00           | Drucksachen, Publikationen           | 500.00              |                     | 500.00              |                     | 366.20              |                     |
| 0211.3130.01           | Dienstleistungen Dritter             | 43'000.00           |                     |                     |                     | 16'339.45           |                     |
| 0211.3130.03           | Portokosten                          | 3'800.00            |                     | 3'800.00            |                     | 3'897.05            |                     |
| 0211.3130.05           | Bank- und Postspesen                 | 22'750.00           |                     | 22'750.00           |                     | 21'756.29           |                     |
| 0211.3130.06           | Betriebskosten                       | 80'000.00           |                     | 80'000.00           |                     | 87'696.20           |                     |
| 0211.3162.00           | Raten Leasing Kopierer               | 4'000.00            |                     | 5'000.00            |                     | 4'421.45            |                     |
| 0211.3170.01           | Reisekosten und Spesen               | 200.00              |                     | 200.00              |                     | 166.30              |                     |
| 0211.3181.00           | Tatsächliche Forderungsverluste      |                     |                     |                     |                     | 250.00              |                     |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung |                                          | Budget 2024 |            | Budget 2023 |            | Rechnung 2022 |            |
|------------------------|------------------------------------------|-------------|------------|-------------|------------|---------------|------------|
|                        |                                          | Aufwand     | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag     | Aufwand       | Ertrag     |
| 0211.3199.00           | Übriger Betriebsaufwand                  | 100.00      |            | 100.00      |            | 141.55        |            |
| 0211.3910.02           | Int. Verrechnung Soziallasten            | 52'070.00   |            | 50'990.00   |            | 48'019.95     |            |
| 0211.3910.04           | Int. Verrechnungen Basis-DL EDV          | 25'760.00   |            | 29'620.00   |            | 26'329.58     |            |
| 0211.3910.05           | Int. Verrechnungen Fachanwendungen EDV   | 40'400.00   |            | 40'800.00   |            | 46'915.40     |            |
| 0211.4210.00           | Gebühren für Amtshandlungen              |             | 25'500.00  |             | 16'500.00  |               | 24'716.95  |
| 0211.4210.04           | Bezugsentschädigungen                    |             | 68'500.00  |             | 71'500.00  |               | 64'390.70  |
| 0211.4260.00           | Rückerstattungen Dritter                 |             | 100.00     |             | 100.00     |               | 341.70     |
| 0211.4260.01           | Rückerstattungen Mahn-/Betreibungskosten |             | 51'000.00  |             | 51'000.00  |               | 43'797.70  |
| 0211.4270.00           | Bussen                                   |             |            |             |            |               | 600.00     |
| 0211.4910.07           | Interne Verrechnung Verwaltungsentschäd. |             | 20'000.00  |             | 20'000.00  |               | 20'000.00  |
| 0212                   | Abteilung Steuern                        | 782'080.00  | 235'100.00 | 799'940.00  | 232'000.00 | 718'798.65    | 236'809.20 |
| 0212.3000.01           | Sitzungsgeld/Entschädig. Kommissionen    | 1'400.00    |            | 1'400.00    |            | 1'150.00      |            |
| 0212.3010.00           | Löhne                                    | 525'000.00  |            | 537'000.00  |            | 481'981.75    |            |
| 0212.3010.09           | Erstattung von Lohn Personal             |             |            |             |            | -8'770.10     |            |
| 0212.3090.00           | Aus- und Weiterbildung des Personals     | 9'900.00    |            | 3'900.00    |            | 11'469.55     |            |
| 0212.3091.00           | Personalwerbung                          |             |            | 500.00      |            | 998.00        |            |
| 0212.3099.01           | Verbandsbeiträge                         | 200.00      |            | 200.00      |            | 300.00        |            |
| 0212.3102.00           | Drucksachen, Publikationen               |             |            |             |            | 102.80        |            |
| 0212.3103.00           | Bücher, Fachliteratur, Zeitschriften     | 300.00      |            | 500.00      |            | 327.00        |            |
| 0212.3110.00           | Anschaffung Büromöbel/-geräte            |             |            |             |            | 1'725.60      |            |
| 0212.3130.03           | Portokosten                              | 14'000.00   |            | 12'000.00   |            | 14'004.85     |            |
| 0212.3162.00           | Raten Leasing Kopierer                   | 4'000.00    |            | 7'500.00    |            | 5'708.00      |            |
| 0212.3170.01           | Reisekosten und Spesen                   | 100.00      |            | 300.00      |            | 47.20         |            |
| 0212.3910.02           | Int. Verrechnung Soziallasten            | 104'350.00  |            | 111'920.00  |            | 90'900.00     |            |
| 0212.3910.04           | Int. Verrechnungen Basis-DL EDV          | 51'530.00   |            | 53'320.00   |            | 47'410.00     |            |
| 0212.3910.05           | Int. Verrechnungen Fachanwendungen EDV   | 71'300.00   |            | 71'400.00   |            | 71'444.00     |            |
| 0212.4210.00           | Gebühren für Amtshandlungen              |             | 25'100.00  |             | 22'000.00  |               | 24'226.00  |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung |                                            | Budget 2024         |                     | Budget 2023         |                     | Rechnung 2022       |                     |
|------------------------|--------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                        |                                            | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| 0212.4260.00           | Rückerstattungen Dritter                   |                     |                     |                     |                     |                     | 7'147.20            |
| 0212.4270.00           | Bussen                                     |                     | 65'000.00           |                     | 65'000.00           |                     | 61'897.10           |
| 0212.4612.00           | Entschädigungen von Gemeinden              |                     | 145'000.00          |                     | 145'000.00          |                     | 143'538.90          |
| <b>022</b>             | <b>Allgemeine Dienste, übrige</b>          | <b>2'437'050.00</b> | <b>1'222'470.00</b> | <b>2'429'830.00</b> | <b>1'251'290.00</b> | <b>2'169'839.68</b> | <b>1'308'699.23</b> |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                       |                     | <b>1'214'580.00</b> |                     | <b>1'178'540.00</b> |                     | <b>861'140.45</b>   |
| <b>0220</b>            | <b>Allgemeine Dienste, übrige</b>          | <b>441'670.00</b>   | <b>435'250.00</b>   | <b>228'300.00</b>   | <b>429'700.00</b>   | <b>177'375.65</b>   | <b>494'168.05</b>   |
| 0220.3010.00           | Löhne                                      | 204'500.00          |                     | 1'500.00            |                     | 1'500.00            |                     |
| 0220.3010.20           | Neubew. Rückstellung Ferien-/Überzeitguth. |                     |                     |                     |                     | -9'590.00           |                     |
| 0220.3090.00           | Aus- und Weiterbildung des Personals       | 8'000.00            |                     |                     |                     |                     |                     |
| 0220.3091.00           | Personalwerbung                            |                     |                     |                     |                     | 761.45              |                     |
| 0220.3100.00           | Büromaterial                               | 20'000.00           |                     | 22'000.00           |                     | 17'011.85           |                     |
| 0220.3102.00           | Drucksachen, Publikationen                 | 3'500.00            |                     | 4'000.00            |                     | 3'185.15            |                     |
| 0220.3103.00           | Bücher, Fachliteratur, Zeitschriften       | 300.00              |                     | 300.00              |                     | 284.00              |                     |
| 0220.3130.01           | Dienstleistungen Dritter                   | 3'200.00            |                     | 3'200.00            |                     | 1'007.50            |                     |
| 0220.3130.02           | Telefon- und Internetgebühren              | 34'000.00           |                     | 34'000.00           |                     | 34'251.40           |                     |
| 0220.3130.03           | Portokosten                                | 55'000.00           |                     | 45'000.00           |                     | 67'777.30           |                     |
| 0220.3132.00           | Honorare externe Berater, Gutachter        | 4'500.00            |                     | 62'000.00           |                     | 4'927.25            |                     |
| 0220.3134.00           | Sachversicherungsprämien                   | 24'700.00           |                     | 24'700.00           |                     | 24'672.40           |                     |
| 0220.3137.00           | Steuern und Abgaben                        | 900.00              |                     | 900.00              |                     | 912.75              |                     |
| 0220.3151.00           | Unterhalt Apparate/Maschinen/Geräte        | 1'000.00            |                     | 1'000.00            |                     | 845.55              |                     |
| 0220.3170.01           | Reisekosten und Spesen                     | 1'000.00            |                     | 1'000.00            |                     | 772.00              |                     |
| 0220.3181.00           | Tatsächliche Forderungsverluste            |                     |                     |                     |                     | 8.00                |                     |
| 0220.3631.00           | Beiträge an Kanton                         | 23'500.00           |                     | 22'200.00           |                     | 22'777.50           |                     |
| 0220.3910.02           | Int. Verrechnung Soziallasten              | 40'510.00           |                     |                     |                     |                     |                     |
| 0220.3910.03           | Interne Verrechnungen Bauamt               | 6'750.00            |                     | 6'500.00            |                     | 6'271.55            |                     |
| 0220.3910.04           | Int. Verrechnungen Basis-DL EDV            | 10'310.00           |                     |                     |                     |                     |                     |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung |                                          | Budget 2024       |                   | Budget 2023       |                   | Rechnung 2022     |                   |
|------------------------|------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                        |                                          | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            |
| 0220.4260.00           | Rückerstattungen Dritter                 |                   | 1'200.00          |                   | 1'000.00          |                   | 34.80             |
| 0220.4612.04           | Verwaltungsentschädigungen               |                   | 428'350.00        |                   | 423'000.00        |                   | 488'433.25        |
| 0220.4910.07           | Interne Verrechnung Verwaltungsentschäd. |                   | 5'700.00          |                   | 5'700.00          |                   | 5'700.00          |
| <b>0221</b>            | <b>Gemeindekanzlei</b>                   | <b>539'320.00</b> | <b>31'500.00</b>  | <b>694'260.00</b> | <b>25'500.00</b>  | <b>663'456.50</b> | <b>18'558.45</b>  |
| 0221.3010.00           | Löhne                                    | 390'000.00        |                   | 498'000.00        |                   | 482'255.30        |                   |
| 0221.3090.00           | Aus- und Weiterbildung des Personals     | 9'700.00          |                   | 4'800.00          |                   | 5'988.20          |                   |
| 0221.3091.00           | Personalwerbung                          | 1'100.00          |                   | 1'500.00          |                   | 1'040.30          |                   |
| 0221.3099.01           | Verbandsbeiträge                         | 400.00            |                   | 400.00            |                   | 400.00            |                   |
| 0221.3103.00           | Bücher, Fachliteratur, Zeitschriften     | 2'800.00          |                   | 2'300.00          |                   | 3'099.90          |                   |
| 0221.3110.00           | Anschaffung Büromöbel/-geräte            |                   |                   | 500.00            |                   |                   |                   |
| 0221.3130.01           | Dienstleistungen Dritter                 | 7'100.00          |                   | 7'500.00          |                   | 11'010.20         |                   |
| 0221.3162.00           | Raten Leasing Kopierer                   | 4'000.00          |                   | 13'000.00         |                   | 11'289.65         |                   |
| 0221.3170.01           | Reisekosten und Spesen                   | 2'000.00          |                   | 1'500.00          |                   | 830.95            |                   |
| 0221.3910.02           | Int. Verrechnung Soziallasten            | 69'600.00         |                   | 94'860.00         |                   | 83'800.00         |                   |
| 0221.3910.04           | Int. Verrechnungen Basis-DL EDV          | 30'920.00         |                   | 47'400.00         |                   | 42'140.00         |                   |
| 0221.3910.05           | Int. Verrechnungen Fachanwendungen EDV   | 21'700.00         |                   | 22'500.00         |                   | 21'602.00         |                   |
| 0221.4210.00           | Gebühren für Amtshandlungen              |                   | 25'000.00         |                   | 25'000.00         |                   | 18'103.15         |
| 0221.4250.00           | Verkäufe                                 |                   | 6'500.00          |                   | 500.00            |                   | 255.30            |
| 0221.4260.00           | Rückerstattungen Dritter                 |                   |                   |                   |                   |                   | 200.00            |
| <b>0222</b>            | <b>Planung und Bau</b>                   | <b>919'340.00</b> | <b>219'000.00</b> | <b>930'680.00</b> | <b>219'500.00</b> | <b>788'145.65</b> | <b>255'110.85</b> |
| 0222.3000.01           | Sitzungsgeld/Entschädig. Kommissionen    | 5'400.00          |                   | 4'900.00          |                   | 5'250.00          |                   |
| 0222.3010.00           | Löhne                                    | 635'000.00        |                   | 624'000.00        |                   | 540'736.45        |                   |
| 0222.3010.09           | Erstattung von Lohn Personal             |                   |                   |                   |                   | -3'715.45         |                   |
| 0222.3090.00           | Aus- und Weiterbildung des Personals     | 9'500.00          |                   | 14'500.00         |                   | 536.15            |                   |
| 0222.3091.00           | Personalwerbung                          |                   |                   |                   |                   | 674.90            |                   |
| 0222.3099.01           | Verbandsbeiträge                         | 800.00            |                   | 1'200.00          |                   | 450.00            |                   |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung                              | Budget 2024       |                   | Budget 2023       |                   | Rechnung 2022     |                   |
|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                                     | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            |
| 0222.3102.00 Drucksachen, Publikationen             | 24'000.00         |                   | 24'000.00         |                   | 23'956.20         |                   |
| 0222.3103.00 Bücher, Fachliteratur, Zeitschriften   | 500.00            |                   | 1'000.00          |                   | 500.00            |                   |
| 0222.3110.00 Anschaffung Büromöbel/-geräte          | 1'000.00          |                   | 5'000.00          |                   | 948.25            |                   |
| 0222.3130.01 Dienstleistungen Dritter               | 73'500.00         |                   | 73'000.00         |                   | 74'077.10         |                   |
| 0222.3130.04 Mitglieder- und Verbandsbeiträge       | 500.00            |                   | 500.00            |                   | 471.60            |                   |
| 0222.3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter    | 5'000.00          |                   | 5'000.00          |                   | 2'356.65          |                   |
| 0222.3151.00 Unterhalt Apparate/Maschinen/Geräte    | 900.00            |                   | 900.00            |                   | 103.70            |                   |
| 0222.3162.00 Raten Leasing Kopierer                 | 5'000.00          |                   | 7'000.00          |                   | 4'504.50          |                   |
| 0222.3170.01 Reisekosten und Spesen                 | 600.00            |                   | 1'300.00          |                   | 578.45            |                   |
| 0222.3910.02 Int. Verrechnung Soziallasten          | 119'000.00        |                   | 130'060.00        |                   | 101'390.00        |                   |
| 0222.3910.04 Int. Verrechnungen Basis-DL EDV        | 36'070.00         |                   | 35'550.00         |                   | 31'610.00         |                   |
| 0222.3910.05 Int. Verrechnungen Fachanwendungen EDV | 2'570.00          |                   | 2'770.00          |                   | 3'717.15          |                   |
| 0222.4210.02 Baubewilligungsgebühren                |                   | 200'000.00        |                   | 200'000.00        |                   | 234'591.95        |
| 0222.4250.00 Verkäufe                               |                   |                   |                   |                   |                   | 50.00             |
| 0222.4260.00 Rückerstattungen Dritter               |                   | 4'000.00          |                   | 4'000.00          |                   | 8'208.90          |
| 0222.4270.00 Bussen                                 |                   |                   |                   | 500.00            |                   |                   |
| 0222.4612.00 Entschädigungen von Gemeinden          |                   | 9'000.00          |                   | 9'000.00          |                   | 6'843.75          |
| 0222.4612.04 Verwaltungsentschädigungen             |                   | 5'000.00          |                   | 5'000.00          |                   | 5'000.00          |
| 0222.4910.01 Interne Verrechnung Löhne              |                   | 1'000.00          |                   | 1'000.00          |                   | 416.25            |
| <b>0223 Informatik</b>                              | <b>536'720.00</b> | <b>536'720.00</b> | <b>576'590.00</b> | <b>576'590.00</b> | <b>540'861.88</b> | <b>540'861.88</b> |
| 0223.3010.00 Löhne                                  | 101'050.00        |                   | 100'550.00        |                   | 100'760.80        |                   |
| 0223.3010.09 Erstattung von Lohn Personal           |                   |                   |                   |                   | -9'466.15         |                   |
| 0223.3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals   |                   |                   | 500.00            |                   |                   |                   |
| 0223.3099.01 Verbandsbeiträge                       | 150.00            |                   | 150.00            |                   | 150.00            |                   |
| 0223.3101.03 Betriebs- und Verbrauchsmaterial IT    | 1'000.00          |                   | 1'500.00          |                   | 854.50            |                   |
| 0223.3103.00 Bücher, Fachliteratur, Zeitschriften   |                   |                   | 500.00            |                   | 505.00            |                   |
| 0223.3113.00 Anschaffung Hardware                   | 31'100.00         |                   | 30'000.00         |                   | 27'493.25         |                   |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung |                                           | Budget 2024       |                   | Budget 2023       |                   | Rechnung 2022     |                   |
|------------------------|-------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                        |                                           | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            |
| 0223.3118.00           | Anschaffung Software                      | 25'000.00         |                   | 23'000.00         |                   | 29'777.68         |                   |
| 0223.3130.01           | Dienstleistungen Dritter                  | 20'000.00         |                   | 20'000.00         |                   |                   |                   |
| 0223.3130.02           | Telefon- und Internetgebühren             | 2'200.00          |                   | 2'800.00          |                   | 2'133.55          |                   |
| 0223.3130.07           | Dienstleistungen Informatik               | 102'000.00        |                   | 79'500.00         |                   | 90'975.70         |                   |
| 0223.3130.08           | Hard- und Softwaregebühren                | 120'130.00        |                   | 129'630.00        |                   | 112'739.60        |                   |
| 0223.3134.00           | Sachversicherungsprämien                  | 2'500.00          |                   | 2'500.00          |                   | 2'500.00          |                   |
| 0223.3300.60           | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV    |                   |                   | 53'000.00         |                   | 52'940.00         |                   |
| 0223.3611.00           | Entschädigungen an Kanton                 | 111'510.00        |                   | 112'000.00        |                   | 110'517.95        |                   |
| 0223.3910.02           | Int. Verrechnung Soziallasten             | 20'080.00         |                   | 20'960.00         |                   | 18'980.00         |                   |
| 0223.4260.00           | Rückerstattungen Dritter                  |                   | 29'350.00         |                   | 28'950.00         |                   | 28'332.45         |
| 0223.4612.10           | Int. Verrechnungen Fachanwendungen EDV    |                   | 20'300.00         |                   | 19'000.00         |                   | 20'010.25         |
| 0223.4612.12           | Int. Verrechnungen Basis-DL EDV           |                   | 46'080.00         |                   | 51'470.00         |                   | 46'880.00         |
| 0223.4910.04           | Int. Verrechnungen Basis-DL EDV           |                   | 273'120.00        |                   | 296'200.00        |                   | 258'119.58        |
| 0223.4910.05           | Int. Verrechnungen Fachanwendungen EDV    |                   | 167'870.00        |                   | 180'970.00        |                   | 187'519.60        |
| <b>029</b>             | <b>Verwaltungsliegenschaften, übriges</b> | <b>685'010.00</b> | <b>287'790.00</b> | <b>637'660.00</b> | <b>281'490.00</b> | <b>564'060.25</b> | <b>266'716.95</b> |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                      |                   | <b>397'220.00</b> |                   | <b>356'170.00</b> |                   | <b>297'343.30</b> |
| <b>0290</b>            | <b>Verwaltungsliegenschaften, übriges</b> | <b>464'110.00</b> | <b>250'400.00</b> | <b>483'500.00</b> | <b>260'400.00</b> | <b>444'347.65</b> | <b>246'475.95</b> |
| 0290.3010.00           | Löhne                                     | 40'000.00         |                   | 38'000.00         |                   | 45'992.90         |                   |
| 0290.3010.09           | Erstattung von Lohn Personal              |                   |                   |                   |                   | -2'564.60         |                   |
| 0290.3090.00           | Aus- und Weiterbildung des Personals      | 4'000.00          |                   |                   |                   | 8'530.00          |                   |
| 0290.3101.00           | Betriebs- und Verbrauchsmaterial          | 18'000.00         |                   | 17'000.00         |                   | 17'843.20         |                   |
| 0290.3110.00           | Anschaffung Büromöbel/-geräte             | 7'950.00          |                   | 6'500.00          |                   | 3'009.35          |                   |
| 0290.3111.00           | Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge  | 2'000.00          |                   | 3'200.00          |                   | 3'234.15          |                   |
| 0290.3120.00           | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV     | 34'650.00         |                   | 27'650.00         |                   | 26'725.10         |                   |
| 0290.3120.03           | Heizkosten                                | 63'200.00         |                   | 70'200.00         |                   | 51'826.75         |                   |
| 0290.3130.01           | Dienstleistungen Dritter                  | 1'000.00          |                   |                   |                   | 1'615.50          |                   |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung |                                          | Budget 2024 |            | Budget 2023 |            | Rechnung 2022 |            |
|------------------------|------------------------------------------|-------------|------------|-------------|------------|---------------|------------|
|                        |                                          | Aufwand     | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag     | Aufwand       | Ertrag     |
| 0290.3130.10           | Reinigungen durch externe Firmen         | 48'000.00   |            | 46'900.00   |            | 45'946.75     |            |
| 0290.3134.00           | Sachversicherungsprämien                 | 7'300.00    |            | 4'700.00    |            | 4'626.20      |            |
| 0290.3144.00           | Unterhalt Hochbauten, Gebäude            | 87'450.00   |            | 120'300.00  |            | 91'595.85     |            |
| 0290.3150.00           | Unterhalt Büromöbel/-geräte              | 5'000.00    |            | 4'000.00    |            | 2'120.05      |            |
| 0290.3151.00           | Unterhalt Apparate/Maschinen/Geräte      | 750.00      |            | 750.00      |            | 421.40        |            |
| 0290.3170.01           | Reisekosten und Spesen                   |             |            | 50.00       |            |               |            |
| 0290.3300.40           | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 129'500.00  |            | 129'480.00  |            | 129'503.60    |            |
| 0290.3635.00           | Beiträge an private Unternehmungen       | 800.00      |            | 800.00      |            | 784.50        |            |
| 0290.3910.02           | Int. Verrechnung Soziallasten            | 7'010.00    |            | 6'970.00    |            | 6'400.00      |            |
| 0290.3910.03           | Interne Verrechnungen Bauamt             | 7'500.00    |            | 7'000.00    |            | 6'736.95      |            |
| 0290.4240.00           | Benützungsgebühren und Dienstleistungen  |             | 5'000.00   |             | 20'000.00  |               | 3'344.00   |
| 0290.4260.00           | Rückerstattungen Dritter                 |             | 8'550.00   |             | 3'550.00   |               | 4'430.30   |
| 0290.4470.00           | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV   |             | 236'850.00 |             | 236'850.00 |               | 238'701.65 |
| 0291                   | Werkhof                                  | 146'490.00  | 14'090.00  | 116'790.00  | 13'590.00  | 98'935.95     | 13'961.00  |
| 0291.3010.00           | Löhne                                    | 4'500.00    |            | 2'600.00    |            | 3'266.60      |            |
| 0291.3101.00           | Betriebs- und Verbrauchsmaterial         | 2'000.00    |            | 2'000.00    |            | 1'153.90      |            |
| 0291.3110.00           | Anschaffung Büromöbel/-geräte            | 2'000.00    |            | 2'000.00    |            | 1'522.00      |            |
| 0291.3120.00           | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV    | 5'150.00    |            | 10'000.00   |            | 6'551.70      |            |
| 0291.3120.03           | Heizkosten                               | 32'150.00   |            | 14'500.00   |            | 7'115.90      |            |
| 0291.3130.01           | Dienstleistungen Dritter                 | 2'500.00    |            | 2'500.00    |            | 2'366.15      |            |
| 0291.3134.00           | Sachversicherungsprämien                 | 1'900.00    |            | 1'100.00    |            | 1'061.15      |            |
| 0291.3144.00           | Unterhalt Hochbauten, Gebäude            | 15'500.00   |            | 5'000.00    |            | 861.40        |            |
| 0291.3910.02           | Int. Verrechnung Soziallasten            | 290.00      |            | 310.00      |            | 330.00        |            |
| 0291.3910.03           | Interne Verrechnungen Bauamt             | 80'500.00   |            | 76'780.00   |            | 74'707.15     |            |
| 0291.4240.00           | Benützungsgebühren und Dienstleistungen  |             | 4'000.00   |             | 3'500.00   |               | 4'877.00   |
| 0291.4470.00           | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV   |             | 10'090.00  |             | 10'090.00  |               | 9'084.00   |



## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung |                                               | Budget 2024         |                     | Budget 2023         |                     | Rechnung 2022       |                     |
|------------------------|-----------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                        |                                               | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| <b>0292</b>            | <b>Bossartschüür</b>                          | <b>74'410.00</b>    | <b>23'300.00</b>    | <b>37'370.00</b>    | <b>7'500.00</b>     | <b>20'776.65</b>    | <b>6'280.00</b>     |
| 0292.3010.00           | Löhne                                         | 7'310.00            |                     | 7'310.00            |                     | 7'145.05            |                     |
| 0292.3101.00           | Betriebs- und Verbrauchsmaterial              | 1'000.00            |                     | 1'000.00            |                     | 738.15              |                     |
| 0292.3111.00           | Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge      | 500.00              |                     | 1'000.00            |                     |                     |                     |
| 0292.3120.00           | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV         | 3'240.00            |                     | 1'390.00            |                     | 4'123.90            |                     |
| 0292.3120.03           | Heizkosten                                    | 5'000.00            |                     | 7'500.00            |                     | 4'848.60            |                     |
| 0292.3130.01           | Dienstleistungen Dritter                      | 2'200.00            |                     | 2'200.00            |                     |                     |                     |
| 0292.3134.00           | Sachversicherungsprämien                      | 600.00              |                     | 350.00              |                     | 316.95              |                     |
| 0292.3144.00           | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                 | 51'500.00           |                     | 13'500.00           |                     | 1'882.95            |                     |
| 0292.3151.00           | Unterhalt Apparate/Maschinen/Geräte           | 750.00              |                     | 750.00              |                     | 130.00              |                     |
| 0292.3910.02           | Int. Verrechnung Soziallasten                 | 810.00              |                     | 870.00              |                     | 720.00              |                     |
| 0292.3910.03           | Interne Verrechnungen Bauamt                  | 1'500.00            |                     | 1'500.00            |                     | 871.05              |                     |
| 0292.4240.00           | Benützungsgebühren und Dienstleistungen       |                     | 5'000.00            |                     | 5'000.00            |                     | 3'780.00            |
| 0292.4260.00           | Rückerstattungen Dritter                      |                     | 15'800.00           |                     |                     |                     |                     |
| 0292.4910.00           | Int.Verrechnung v. Dienstleistungen           |                     | 2'500.00            |                     | 2'500.00            |                     | 2'500.00            |
| <b>1</b>               | <b>ÖFF.ORDNUNG U.SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b> | <b>2'375'080.00</b> | <b>732'840.00</b>   | <b>2'194'000.00</b> | <b>645'640.00</b>   | <b>2'203'104.10</b> | <b>728'463.03</b>   |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                          |                     | <b>1'642'240.00</b> |                     | <b>1'548'360.00</b> |                     | <b>1'474'641.07</b> |
| <b>11</b>              | <b>Öffentliche Sicherheit</b>                 | <b>626'800.00</b>   | <b>270'000.00</b>   | <b>608'950.00</b>   | <b>220'000.00</b>   | <b>593'824.65</b>   | <b>178'801.60</b>   |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                          |                     | <b>356'800.00</b>   |                     | <b>388'950.00</b>   |                     | <b>415'023.05</b>   |
| <b>111</b>             | <b>Polizei</b>                                | <b>564'500.00</b>   | <b>140'000.00</b>   | <b>551'750.00</b>   | <b>140'000.00</b>   | <b>551'925.60</b>   | <b>127'023.60</b>   |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                          |                     | <b>424'500.00</b>   |                     | <b>411'750.00</b>   |                     | <b>424'902.00</b>   |
| <b>1110</b>            | <b>Polizei</b>                                | <b>564'500.00</b>   | <b>140'000.00</b>   | <b>551'750.00</b>   | <b>140'000.00</b>   | <b>551'925.60</b>   | <b>127'023.60</b>   |
| 1110.3130.01           | Dienstleistungen Dritter                      | 22'500.00           |                     | 22'500.00           |                     | 22'679.70           |                     |
| 1110.3612.00           | Entschädigungen an Gemeinden/Verbände         | 542'000.00          |                     | 529'250.00          |                     | 529'245.90          |                     |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung                                      | Budget 2024         |                   | Budget 2023       |                   | Rechnung 2022     |                   |
|-------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                                             | Aufwand             | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            |
| 1110.4270.01    Verkehrsbussen                              |                     | 140'000.00        |                   | 140'000.00        |                   | 127'023.60        |
| <b>112            Verkehrssicherheit</b>                    | <b>62'300.00</b>    | <b>130'000.00</b> | <b>57'200.00</b>  | <b>80'000.00</b>  | <b>41'899.05</b>  | <b>51'778.00</b>  |
| <b>Nettoergebnis</b>                                        | <b>67'700.00</b>    |                   | <b>22'800.00</b>  |                   | <b>9'878.95</b>   |                   |
| <b>1120          Verkehrssicherheit</b>                     | <b>62'300.00</b>    | <b>130'000.00</b> | <b>57'200.00</b>  | <b>80'000.00</b>  | <b>41'899.05</b>  | <b>51'778.00</b>  |
| 1120.3102.00    Drucksachen, Publikationen                  |                     |                   | 1'000.00          |                   |                   |                   |
| 1120.3130.01    Dienstleistungen Dritter                    | 61'800.00           |                   | 52'300.00         |                   | 39'057.75         |                   |
| 1120.3130.02    Telefon- und Internetgebühren               | 300.00              |                   | 1'000.00          |                   | 277.15            |                   |
| 1120.3130.08    Hard- und Softwaregebühren                  |                     |                   | 2'700.00          |                   |                   |                   |
| 1120.3170.01    Reisekosten und Spesen                      | 200.00              |                   | 200.00            |                   | 53.10             |                   |
| 1120.3910.05    Int. Verrechnungen Fachanwendungen EDV      |                     |                   |                   |                   | 2'511.05          |                   |
| 1120.4270.00    Bussen                                      |                     | 50'000.00         |                   |                   |                   |                   |
| 1120.4270.02    Parkbussen                                  |                     | 80'000.00         |                   | 80'000.00         |                   | 51'778.00         |
| <b>14            Allgemeines Rechtswesen</b>                | <b>1'020'100.00</b> | <b>187'340.00</b> | <b>909'990.00</b> | <b>162'840.00</b> | <b>856'040.75</b> | <b>199'526.98</b> |
| <b>Nettoergebnis</b>                                        |                     | <b>832'760.00</b> |                   | <b>747'150.00</b> |                   | <b>656'513.77</b> |
| <b>140          Allgemeines Rechtswesen</b>                 | <b>1'020'100.00</b> | <b>187'340.00</b> | <b>909'990.00</b> | <b>162'840.00</b> | <b>856'040.75</b> | <b>199'526.98</b> |
| <b>Nettoergebnis</b>                                        |                     | <b>832'760.00</b> |                   | <b>747'150.00</b> |                   | <b>656'513.77</b> |
| <b>1400        Allgemeines Rechtswesen</b>                  | <b>738'100.00</b>   | <b>57'340.00</b>  | <b>616'500.00</b> | <b>47'340.00</b>  | <b>564'110.90</b> | <b>65'260.00</b>  |
| 1400.3000.01    Sitzungsgeld/Entschädig. Kommissionen       | 1'500.00            |                   | 1'600.00          |                   | 1'300.00          |                   |
| 1400.3102.00    Drucksachen, Publikationen                  | 3'000.00            |                   | 3'000.00          |                   | 3'082.90          |                   |
| 1400.3130.01    Dienstleistungen Dritter                    | 2'500.00            |                   | 2'500.00          |                   | 3'500.00          |                   |
| 1400.3170.01    Reisekosten und Spesen                      | 600.00              |                   | 600.00            |                   | 429.00            |                   |
| 1400.3612.04    Beitrag Kindes- und Erwachsenenschutzdienst | 710'000.00          |                   | 584'000.00        |                   | 524'859.30        |                   |
| 1400.3612.05    Beitrag Reg. Zivilstandsamt                 | 20'500.00           |                   | 24'800.00         |                   | 30'939.70         |                   |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung |                                         | Budget 2024       |                   | Budget 2023       |                   | Rechnung 2022     |                   |
|------------------------|-----------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                        |                                         | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            |
| 1400.4210.03           | Gebühren Einbürgerungen                 |                   | 50'000.00         |                   | 40'000.00         |                   | 57'750.00         |
| 1400.4240.00           | Benützungsgebühren und Dienstleistungen |                   | 7'340.00          |                   | 7'340.00          |                   | 7'510.00          |
| <b>1401</b>            | <b>Einwohnerkontrolle</b>               | <b>282'000.00</b> | <b>130'000.00</b> | <b>293'490.00</b> | <b>115'500.00</b> | <b>291'929.85</b> | <b>134'266.98</b> |
| 1401.3010.00           | Löhne                                   | 137'000.00        |                   | 136'500.00        |                   | 142'699.35        |                   |
| 1401.3090.00           | Aus- und Weiterbildung des Personals    | 500.00            |                   | 8'400.00          |                   |                   |                   |
| 1401.3099.01           | Verbandsbeiträge                        | 270.00            |                   | 270.00            |                   | 270.00            |                   |
| 1401.3102.00           | Drucksachen, Publikationen              | 4'000.00          |                   | 4'000.00          |                   | 5'044.65          |                   |
| 1401.3110.00           | Anschaffung Büromöbel/-geräte           | 160.00            |                   | 400.00            |                   | 160.00            |                   |
| 1401.3130.01           | Dienstleistungen Dritter                | 83'000.00         |                   | 73'000.00         |                   | 86'101.60         |                   |
| 1401.3162.00           | Raten Leasing Kopierer                  | 6'000.00          |                   | 10'000.00         |                   | 7'830.85          |                   |
| 1401.3170.01           | Reisekosten und Spesen                  | 100.00            |                   | 100.00            |                   | 21.20             |                   |
| 1401.3910.02           | Int. Verrechnung Soziallasten           | 28'110.00         |                   | 28'450.00         |                   | 26'880.00         |                   |
| 1401.3910.04           | Int. Verrechnungen Basis-DL EDV         | 15'460.00         |                   | 17'770.00         |                   | 15'800.00         |                   |
| 1401.3910.05           | Int. Verrechnungen Fachanwendungen EDV  | 7'400.00          |                   | 14'600.00         |                   | 7'122.20          |                   |
| 1401.4210.01           | Gebühren Einwohnerkontrolle             |                   | 125'000.00        |                   | 110'000.00        |                   | 128'895.68        |
| 1401.4611.00           | Entschädigungen vom Kanton              |                   | 5'000.00          |                   | 5'500.00          |                   | 5'371.30          |
| <b>15</b>              | <b>Feuerwehr</b>                        | <b>537'040.00</b> | <b>253'500.00</b> | <b>502'570.00</b> | <b>247'500.00</b> | <b>502'112.65</b> | <b>255'930.55</b> |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                    |                   | <b>283'540.00</b> |                   | <b>255'070.00</b> |                   | <b>246'182.10</b> |
| <b>150</b>             | <b>Feuerwehr</b>                        | <b>537'040.00</b> | <b>253'500.00</b> | <b>502'570.00</b> | <b>247'500.00</b> | <b>502'112.65</b> | <b>255'930.55</b> |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                    |                   | <b>283'540.00</b> |                   | <b>255'070.00</b> |                   | <b>246'182.10</b> |
| <b>1500</b>            | <b>Feuerwehr</b>                        | <b>537'040.00</b> | <b>253'500.00</b> | <b>502'570.00</b> | <b>247'500.00</b> | <b>502'112.65</b> | <b>255'930.55</b> |
| 1500.3181.00           | Tatsächliche Forderungsverluste         | 3'000.00          |                   | 3'000.00          |                   | 3'024.90          |                   |
| 1500.3181.09           | Eingang abgeschriebener Forderungen     | -1'000.00         |                   | -1'000.00         |                   | -842.80           |                   |
| 1500.3300.60           | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV  | 33'880.00         |                   | 33'870.00         |                   | 46'651.10         |                   |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung |                                          | Budget 2024          |                     | Budget 2023          |                     | Rechnung 2022        |                     |
|------------------------|------------------------------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
|                        |                                          | Aufwand              | Ertrag              | Aufwand              | Ertrag              | Aufwand              | Ertrag              |
| 1500.3612.00           | Entschädigungen an Gemeinden/Verbände    | 415'300.00           |                     | 380'300.00           |                     | 367'419.45           |                     |
| 1500.3612.07           | Hydrantenentschädigung                   | 85'860.00            |                     | 86'400.00            |                     | 85'860.00            |                     |
| 1500.4200.00           | Ersatzabgaben                            |                      | 250'000.00          |                      | 245'000.00          |                      | 252'430.55          |
| 1500.4260.00           | Rückerstattungen Dritter                 |                      | 3'500.00            |                      | 2'500.00            |                      | 3'500.00            |
| <b>16</b>              | <b>Verteidigung</b>                      | <b>191'140.00</b>    | <b>22'000.00</b>    | <b>172'490.00</b>    | <b>15'300.00</b>    | <b>251'126.05</b>    | <b>94'203.90</b>    |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                     |                      | <b>169'140.00</b>   |                      | <b>157'190.00</b>   |                      | <b>156'922.15</b>   |
| <b>161</b>             | <b>Militärische Verteidigung</b>         | <b>7'300.00</b>      |                     | <b>8'380.00</b>      |                     | <b>7'190.50</b>      |                     |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                     |                      | <b>7'300.00</b>     |                      | <b>8'380.00</b>     |                      | <b>7'190.50</b>     |
| <b>1610</b>            | <b>Militärische Verteidigung</b>         | <b>7'300.00</b>      |                     | <b>8'380.00</b>      |                     | <b>7'190.50</b>      |                     |
| 1610.3134.00           | Sachversicherungsprämien                 | 400.00               |                     | 380.00               |                     | 356.30               |                     |
| 1610.3144.00           | Unterhalt Hochbauten, Gebäude            | 600.00               |                     | 600.00               |                     | 550.15               |                     |
| 1610.3612.00           | Entschädigungen an Gemeinden/Verbände    | 6'300.00             |                     | 7'400.00             |                     | 6'284.05             |                     |
| <b>162</b>             | <b>Zivile Verteidigung</b>               | <b>183'840.00</b>    | <b>22'000.00</b>    | <b>164'110.00</b>    | <b>15'300.00</b>    | <b>243'935.55</b>    | <b>94'203.90</b>    |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                     |                      | <b>161'840.00</b>   |                      | <b>148'810.00</b>   |                      | <b>149'731.65</b>   |
| <b>1620</b>            | <b>Zivilschutz</b>                       | <b>183'840.00</b>    | <b>22'000.00</b>    | <b>164'110.00</b>    | <b>15'300.00</b>    | <b>243'935.55</b>    | <b>94'203.90</b>    |
| 1620.3102.00           | Drucksachen, Publikationen               |                      |                     |                      |                     | 1'257.95             |                     |
| 1620.3144.00           | Unterhalt Hochbauten, Gebäude            | 1'000.00             |                     | 1'500.00             |                     | 246.55               |                     |
| 1620.3300.40           | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 13'240.00            |                     | 13'230.00            |                     | 13'240.00            |                     |
| 1620.3612.00           | Entschädigungen an Gemeinden/Verbände    | 169'600.00           |                     | 149'380.00           |                     | 229'191.05           |                     |
| 1620.4631.00           | Beiträge vom Kanton                      |                      | 22'000.00           |                      | 15'300.00           |                      | 94'203.90           |
| <b>2</b>               | <b>BILDUNG</b>                           | <b>18'116'730.00</b> | <b>8'130'405.00</b> | <b>17'331'580.00</b> | <b>7'634'140.00</b> | <b>17'105'403.42</b> | <b>7'496'455.33</b> |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                     |                      | <b>9'986'325.00</b> |                      | <b>9'697'440.00</b> |                      | <b>9'608'948.09</b> |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung |                                          | Budget 2024          |                     | Budget 2023          |                     | Rechnung 2022        |                     |
|------------------------|------------------------------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
|                        |                                          | Aufwand              | Ertrag              | Aufwand              | Ertrag              | Aufwand              | Ertrag              |
| <b>21</b>              | <b>Obligatorische Schule</b>             | <b>11'939'180.00</b> | <b>3'147'615.00</b> | <b>11'547'280.00</b> | <b>2'964'400.00</b> | <b>11'263'176.69</b> | <b>2'875'044.35</b> |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                     |                      | <b>8'791'565.00</b> |                      | <b>8'582'880.00</b> |                      | <b>8'388'132.34</b> |
| <b>211</b>             | <b>Eingangsstufe</b>                     | <b>633'700.00</b>    | <b>1'000.00</b>     | <b>609'310.00</b>    | <b>2'000.00</b>     | <b>614'140.85</b>    |                     |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                     |                      | <b>632'700.00</b>   |                      | <b>607'310.00</b>   |                      | <b>614'140.85</b>   |
| <b>2110</b>            | <b>Kindergarten</b>                      | <b>633'700.00</b>    | <b>1'000.00</b>     | <b>609'310.00</b>    | <b>2'000.00</b>     | <b>614'140.85</b>    |                     |
| 2110.3010.00           | Löhne                                    | 5'000.00             |                     | 9'500.00             |                     | 8'932.35             |                     |
| 2110.3020.01           | Schulämter                               | 3'400.00             |                     |                      |                     | 5'285.00             |                     |
| 2110.3090.00           | Aus- und Weiterbildung des Personals     | 1'600.00             |                     | 1'840.00             |                     | 450.00               |                     |
| 2110.3091.00           | Personalwerbung                          |                      |                     |                      |                     | 80.00                |                     |
| 2110.3099.00           | Übriger Personalaufwand                  |                      |                     |                      |                     | 3'906.60             |                     |
| 2110.3099.20           | Übriger Personalaufwand SH Dorf          | 800.00               |                     | 1'840.00             |                     |                      |                     |
| 2110.3099.21           | Übriger Personalaufwand SH Dohlenzelg    | 1'200.00             |                     | 2'760.00             |                     |                      |                     |
| 2110.3099.22           | Übriger Personalaufwand SH Rütenen       | 1'200.00             |                     | 2'760.00             |                     |                      |                     |
| 2110.3101.01           | Betriebsstoffe                           | 600.00               |                     | 1'000.00             |                     | 1'117.60             |                     |
| 2110.3102.00           | Drucksachen, Publikationen               |                      |                     |                      |                     | 526.50               |                     |
| 2110.3104.00           | Lehrmittel                               |                      |                     |                      |                     | 30'064.15            |                     |
| 2110.3104.20           | Lehrmittel SH Dorf                       | 5'370.00             |                     | 5'200.00             |                     |                      |                     |
| 2110.3104.21           | Lehrmittel SH Dohlenzelg                 | 8'440.00             |                     | 8'150.00             |                     |                      |                     |
| 2110.3104.22           | Lehrmittel SH Rütenen                    | 8'055.00             |                     | 7'800.00             |                     |                      |                     |
| 2110.3110.01           | Anschaffung Schulmobiliar                | 1'500.00             |                     | 6'050.00             |                     | 3'599.65             |                     |
| 2110.3111.00           | Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge |                      |                     |                      |                     | 708.85               |                     |
| 2110.3130.01           | Dienstleistungen Dritter                 | 15'500.00            |                     | 22'000.00            |                     | 27'242.35            |                     |
| 2110.3134.00           | Sachversicherungsprämien                 | 400.00               |                     | 760.00               |                     | 760.30               |                     |
| 2110.3137.00           | Steuern und Abgaben                      | 150.00               |                     | 330.00               |                     | 300.00               |                     |
| 2110.3150.01           | Unterhalt Schulmobiliar                  | 920.00               |                     | 2'000.00             |                     | 998.90               |                     |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung |                                        | Budget 2024         |                     | Budget 2023         |                     | Rechnung 2022       |                     |
|------------------------|----------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                        |                                        | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| 2110.3151.00           | Unterhalt Apparate/Maschinen/Geräte    |                     |                     |                     |                     | 104.95              |                     |
| 2110.3151.01           | Unterhalt Fahrzeuge                    | 1'500.00            |                     | 500.00              |                     | 1'338.25            |                     |
| 2110.3170.01           | Reisekosten und Spesen                 | 10'000.00           |                     | 9'500.00            |                     | 9'998.70            |                     |
| 2110.3170.06           | Schulveranstaltungen                   | 2'400.00            |                     | 4'000.00            |                     | 591.00              |                     |
| 2110.3171.00           | Exkursionen, Schulreisen und Lager     |                     |                     |                     |                     | 859.90              |                     |
| 2110.3171.20           | Exkursionen, Schulreisen SH Dorf       | 3'105.00            |                     | 800.00              |                     |                     |                     |
| 2110.3171.21           | Exkursionen, Schulreisen SH Dohlenzelg | 4'140.00            |                     | 1'200.00            |                     |                     |                     |
| 2110.3171.22           | Exkursionen, Schulreisen SH Rütenen    | 4'140.00            |                     | 1'200.00            |                     |                     |                     |
| 2110.3631.00           | Beiträge an Kanton                     |                     |                     |                     |                     | 8'502.20            |                     |
| 2110.3631.01           | Besoldungsanteile an Kanton            | 552'850.00          |                     | 519'000.00          |                     | 507'343.60          |                     |
| 2110.3910.02           | Int. Verrechnung Soziallasten          | 1'430.00            |                     | 1'120.00            |                     | 1'430.00            |                     |
| 2110.4631.00           | Beiträge vom Kanton                    |                     | 1'000.00            |                     | 2'000.00            |                     |                     |
| <b>212</b>             | <b>Primarstufe</b>                     | <b>2'508'450.00</b> | <b>23'350.00</b>    | <b>2'444'825.00</b> | <b>24'900.00</b>    | <b>2'266'644.26</b> | <b>29'843.20</b>    |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                   |                     | <b>2'485'100.00</b> |                     | <b>2'419'925.00</b> |                     | <b>2'236'801.06</b> |
| <b>2120</b>            | <b>Primarstufe</b>                     | <b>2'508'450.00</b> | <b>23'350.00</b>    | <b>2'444'825.00</b> | <b>24'900.00</b>    | <b>2'266'644.26</b> | <b>29'843.20</b>    |
| 2120.3010.00           | Löhne                                  | 4'000.00            |                     | 5'000.00            |                     | 3'350.05            |                     |
| 2120.3020.00           | Löhne der Lehrkräfte                   | 25'000.00           |                     | 21'200.00           |                     | 4'807.70            |                     |
| 2120.3020.01           | Schulämter                             | 37'400.00           |                     | 31'400.00           |                     | 22'103.00           |                     |
| 2120.3020.02           | Löhne Aufgabenhilfe                    | 45'000.00           |                     | 50'000.00           |                     | 39'151.50           |                     |
| 2120.3090.00           | Aus- und Weiterbildung des Personals   | 5'200.00            |                     | 7'580.00            |                     | 9'591.00            |                     |
| 2120.3091.00           | Personalwerbung                        | 500.00              |                     |                     |                     | 150.00              |                     |
| 2120.3099.20           | Übriger Personalaufwand SH Dorf        | 2'800.00            |                     | 5'340.00            |                     | 1'921.75            |                     |
| 2120.3099.21           | Übriger Personalaufwand SH Dohlenzelg  | 4'800.00            |                     | 8'440.00            |                     | 5'611.60            |                     |
| 2120.3099.22           | Übriger Personalaufwand SH Rütenen     | 2'800.00            |                     | 4'720.00            |                     | 1'837.45            |                     |
| 2120.3104.03           | Lehrmittel Schulsport                  |                     |                     | 3'000.00            |                     | 819.05              |                     |
| 2120.3104.04           | Lehrmittel Logopädie                   | 2'000.00            |                     | 2'000.00            |                     | 1'982.15            |                     |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung                                  | Budget 2024 |        | Budget 2023 |        | Rechnung 2022 |        |
|---------------------------------------------------------|-------------|--------|-------------|--------|---------------|--------|
|                                                         | Aufwand     | Ertrag | Aufwand     | Ertrag | Aufwand       | Ertrag |
| 2120.3104.05 Lehrmittel Schule Heilpädagogik            |             |        |             |        | 7'360.65      |        |
| 2120.3104.07 Lehrmittel Aufgabenhilfe                   | 250.00      |        | 250.00      |        | 678.30        |        |
| 2120.3104.10 Lehrmittel TTG Textiles                    |             |        |             |        | 14'441.75     |        |
| 2120.3104.12 Lehrmittel TTG Technisch (Werken)          |             |        |             |        | 11'433.35     |        |
| 2120.3104.20 Lehrmittel SH Dorf                         | 63'040.00   |        | 61'500.00   |        | 43'638.00     |        |
| 2120.3104.21 Lehrmittel SH Dohlenzelg                   | 107'180.00  |        | 102'500.00  |        | 80'702.70     |        |
| 2120.3104.22 Lehrmittel SH Rütenen                      | 62'780.00   |        | 49'200.00   |        | 39'457.55     |        |
| 2120.3104.30 Lehrmittel SHP SH Dorf                     | 2'400.00    |        | 2'400.00    |        |               |        |
| 2120.3104.31 Lehrmittel SHP SH Dohlenzelg               | 4'000.00    |        | 4'000.00    |        |               |        |
| 2120.3104.32 Lehrmittel SHP SH Rütenen                  | 2'400.00    |        | 2'100.00    |        |               |        |
| 2120.3110.01 Anschaffung Schulmobiliar                  |             |        |             |        | 66'918.21     |        |
| 2120.3110.20 Anschaffungen Schulmobiliar SH Dorf        | 4'700.00    |        | 13'525.00   |        |               |        |
| 2120.3110.21 Anschaffungen Schulmobiliar SH Dohlenzelg  | 5'140.00    |        | 1'800.00    |        |               |        |
| 2120.3110.22 Anschaffungen Schulmobiliar SH Rütenen     | 3'000.00    |        | 9'800.00    |        |               |        |
| 2120.3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge   |             |        |             |        | 1'173.25      |        |
| 2120.3111.02 Anschaffungen Turngeräte                   | 3'000.00    |        | 4'500.00    |        | 3'886.80      |        |
| 2120.3111.12 Anschaffungen TTG Technisches              |             |        |             |        | 3'156.85      |        |
| 2120.3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV      | 500.00      |        | 300.00      |        | 240.00        |        |
| 2120.3130.01 Dienstleistungen Dritter                   | 20'000.00   |        |             |        |               |        |
| 2120.3150.01 Unterhalt Schulmobiliar                    |             |        |             |        | 195.55        |        |
| 2120.3150.20 Unterhalt Schulmobiliar SH Dorf            | 4'000.00    |        | 5'300.00    |        |               |        |
| 2120.3150.21 Unterhalt Schulmobiliar SH Dohlenzelg      | 3'000.00    |        | 5'300.00    |        |               |        |
| 2120.3150.22 Unterhalt Schulmobiliar SH Rütenen         | 3'000.00    |        | 5'300.00    |        |               |        |
| 2120.3151.00 Unterhalt Apparate/Maschinen/Geräte        |             |        |             |        | 1'855.75      |        |
| 2120.3151.04 Unterhalt Turngeräte                       | 10'000.00   |        | 12'200.00   |        | 5'633.80      |        |
| 2120.3151.05 Unterhalt Ausrüstung Schulsport            |             |        |             |        | 564.00        |        |
| 2120.3151.10 Unterhalt Maschinen/Geräte TTG Textiles    |             |        |             |        | 1'433.45      |        |
| 2120.3151.12 Unterhalt Maschinen/Geräte TTG Technisches |             |        |             |        | 1'069.90      |        |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung |                                          | Budget 2024         |                     | Budget 2023         |                     | Rechnung 2022       |                   |
|------------------------|------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
|                        |                                          | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag            |
| 2120.3160.00           | Miete und Pacht Liegenschaften           | 19'200.00           |                     | 18'250.00           |                     | 19'181.80           |                   |
| 2120.3170.01           | Reisekosten und Spesen                   | 1'000.00            |                     | 700.00              |                     | 286.30              |                   |
| 2120.3170.06           | Schulveranstaltungen                     | 20'800.00           |                     | 25'000.00           |                     | 20'266.45           |                   |
| 2120.3170.11           | Fahrtkosten auswärtige Schüler           | 1'000.00            |                     | 3'200.00            |                     | 2'865.80            |                   |
| 2120.3171.20           | Exkursionen, Schulreisen SH Dorf         | 16'000.00           |                     | 14'750.00           |                     | 6'473.25            |                   |
| 2120.3171.21           | Exkursionen, Schulreisen SH Dohlenzelg   | 28'540.00           |                     | 25'900.00           |                     | 6'118.40            |                   |
| 2120.3171.22           | Exkursionen, Schulreisen SH Rütenen      | 16'000.00           |                     | 12'600.00           |                     | 2'712.85            |                   |
| 2120.3612.00           | Entschädigungen an Gemeinden/Verbände    | 15'000.00           |                     | 24'000.00           |                     | 24'000.00           |                   |
| 2120.3631.00           | Beiträge an Kanton                       |                     |                     |                     |                     | 7'514.60            |                   |
| 2120.3631.01           | Besoldungsanteile an Kanton              | 1'933'670.00        |                     | 1'872'100.00        |                     | 1'778'099.70        |                   |
| 2120.3900.00           | Int. Verr. Material- und Warenbezüge     | 3'000.00            |                     | 3'000.00            |                     | 3'000.00            |                   |
| 2120.3910.01           | Interne Verrechnung Löhne                | 4'000.00            |                     | 4'000.00            |                     | 4'000.00            |                   |
| 2120.3910.02           | Int. Verrechnung Soziallasten            | 12'350.00           |                     | 12'670.00           |                     | 6'960.00            |                   |
| 2120.3910.07           | Interne Verrechnung Verwaltungsentschäd. | 10'000.00           |                     | 10'000.00           |                     | 10'000.00           |                   |
| 2120.4231.00           | Elternbeiträge Aufgabenhilfe             |                     | 16'000.00           |                     | 18'000.00           |                     | 15'909.00         |
| 2120.4612.05           | Betriebskosten auswärtige Schüler        |                     | 4'350.00            |                     | 3'900.00            |                     |                   |
| 2120.4631.00           | Beiträge vom Kanton                      |                     | 3'000.00            |                     | 3'000.00            |                     | 13'934.20         |
| <b>213</b>             | <b>Oberstufe</b>                         | <b>1'921'360.00</b> | <b>1'037'700.00</b> | <b>1'957'810.00</b> | <b>947'400.00</b>   | <b>1'716'271.64</b> | <b>852'060.15</b> |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                     |                     | <b>883'660.00</b>   |                     | <b>1'010'410.00</b> |                     | <b>864'211.49</b> |
| <b>2130</b>            | <b>Oberstufe</b>                         | <b>1'921'360.00</b> | <b>1'037'700.00</b> | <b>1'957'810.00</b> | <b>947'400.00</b>   | <b>1'716'271.64</b> | <b>852'060.15</b> |
| 2130.3020.01           | Schulämter                               | 49'300.00           |                     | 37'900.00           |                     | 35'705.00           |                   |
| 2130.3090.04           | Aus- und Weiterbildung SeReal            | 3'000.00            |                     | 4'140.00            |                     | 99.40               |                   |
| 2130.3090.05           | Aus- und Weiterbildung Bez.              | 2'400.00            |                     | 3'540.00            |                     |                     |                   |
| 2130.3099.04           | Übriger Personalaufwand SeReal           | 6'000.00            |                     | 9'060.00            |                     | 4'285.00            |                   |
| 2130.3099.05           | Übriger Personalaufwand Bez.             | 4'800.00            |                     | 7'820.00            |                     | 5'090.80            |                   |
| 2130.3104.01           | Lehrmittel SeReal                        | 184'625.00          |                     | 173'900.00          |                     | 89'379.20           |                   |



## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung                                  | Budget 2024 |        | Budget 2023 |        | Rechnung 2022 |        |
|---------------------------------------------------------|-------------|--------|-------------|--------|---------------|--------|
|                                                         | Aufwand     | Ertrag | Aufwand     | Ertrag | Aufwand       | Ertrag |
| 2130.3104.02 Lehrmittel Bezirksschule                   | 188'750.00  |        | 173'900.00  |        | 109'568.80    |        |
| 2130.3104.03 Lehrmittel Schulsport                      |             |        | 2'500.00    |        | 213.00        |        |
| 2130.3104.05 Lehrmittel Schule Heilpädagogik            | 2'500.00    |        | 2'900.00    |        |               |        |
| 2130.3104.10 Lehrmittel TTG Textiles                    |             |        |             |        | 20'914.53     |        |
| 2130.3104.11 Lehrmittel WAH Chapf (Hauswirtschaft)      |             |        |             |        | 59'741.80     |        |
| 2130.3104.12 Lehrmittel TTG Technisch (Werken)          |             |        |             |        | 21'453.75     |        |
| 2130.3110.02 Anschaffung Schulmobiliar SeReal           | 75'000.00   |        | 5'300.00    |        | 17'119.45     |        |
| 2130.3110.03 Anschaffung Schulmobiliar Bez.             | 12'000.00   |        | 12'650.00   |        | 1'000.00      |        |
| 2130.3111.02 Anschaffungen Turngeräte                   | 7'000.00    |        | 10'000.00   |        | 9'532.95      |        |
| 2130.3111.04 Anschaffungen Maschinen, Geräte SeReal     |             |        |             |        | 199.50        |        |
| 2130.3111.05 Anschaffungen Geräte, Maschinen Bez.       |             |        |             |        | 993.75        |        |
| 2130.3111.06 Anschaffungen Natur+Technik                |             |        |             |        | 1'079.75      |        |
| 2130.3111.10 Anschaffungen TTG Textiles                 |             |        |             |        | 1'148.95      |        |
| 2130.3111.11 Anschaffungen WAH Chapf (Hauswirtschaft)   |             |        |             |        | 1'100.40      |        |
| 2130.3111.14 Anschaffungen TTG Technisches SeReal       |             |        |             |        | 6'791.95      |        |
| 2130.3111.15 Anschaffungen TTG Technisches Bez.         |             |        |             |        | 11'919.85     |        |
| 2130.3150.02 Unterhalt Schulmobiliar Sereal             | 11'000.00   |        | 6'250.00    |        |               |        |
| 2130.3150.03 Unterhalt Schulmobiliar Bez.               | 10'000.00   |        | 6'250.00    |        | 1'391.55      |        |
| 2130.3151.02 Unterhalt Maschinen/Geräte SeReal          |             |        |             |        | 2'000.20      |        |
| 2130.3151.03 Unterhalt Maschinen/Geräte Bez.            |             |        |             |        | 14'647.70     |        |
| 2130.3151.04 Unterhalt Turngeräte                       | 8'500.00    |        | 6'500.00    |        | 10'934.45     |        |
| 2130.3151.06 Unterhalt Maschinen/Geräte Natur+Technik   |             |        |             |        | 52.75         |        |
| 2130.3151.10 Unterhalt Maschinen/Geräte TTG Textiles    |             |        |             |        | 9'916.50      |        |
| 2130.3151.11 Unterhalt Maschinen/Geräte WAH             |             |        |             |        | 1'002.95      |        |
| 2130.3151.12 Unterhalt Maschinen/Geräte TTG Technisches |             |        |             |        | 3'499.75      |        |
| 2130.3170.01 Reisekosten und Spesen                     | 2'000.00    |        | 4'000.00    |        | 702.20        |        |
| 2130.3170.11 Fahrtkosten auswärtige Schüler             | 4'000.00    |        | 4'000.00    |        | 1'315.00      |        |
| 2130.3170.14 Schulveranstaltungen SeReal                | 15'000.00   |        | 18'200.00   |        | 8'530.90      |        |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung                                | Budget 2024         |                   | Budget 2023         |                   | Rechnung 2022       |                   |
|-------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|                                                       | Aufwand             | Ertrag            | Aufwand             | Ertrag            | Aufwand             | Ertrag            |
| 2130.3170.15 Schulveranstaltungen Bez.                | 12'000.00           |                   | 15'400.00           |                   | 12'080.35           |                   |
| 2130.3171.01 Exkursionen, Schulreisen, Lager Real/Sek | 40'275.00           |                   | 43'000.00           |                   | 29'447.40           |                   |
| 2130.3171.02 Exkursionen, Schulreisen, Lager Bez.     | 43'210.00           |                   | 43'000.00           |                   | 36'577.41           |                   |
| 2130.3612.00 Entschädigungen an Gemeinden/Verbände    | 50'000.00           |                   | 40'000.00           |                   | 24'111.50           |                   |
| 2130.3631.01 Besoldungsanteile an Kanton              | 1'162'100.00        |                   | 1'300'700.00        |                   | 1'136'703.20        |                   |
| 2130.3900.00 Int. Verr. Material- und Warenbezüge     | 5'000.00            |                   | 5'000.00            |                   | 5'000.00            |                   |
| 2130.3910.01 Interne Verrechnung Löhne                | 7'440.00            |                   | 7'440.00            |                   | 7'440.00            |                   |
| 2130.3910.02 Int. Verrechnung Soziallasten            | 5'460.00            |                   | 4'460.00            |                   | 3'580.00            |                   |
| 2130.3910.07 Interne Verrechnung Verwaltungsentschäd. | 10'000.00           |                   | 10'000.00           |                   | 10'000.00           |                   |
| 2130.4231.05 Elternbeiträge div.                      |                     |                   |                     |                   |                     | -140.00           |
| 2130.4612.05 Betriebskosten auswärtige Schüler        |                     | 1'032'700.00      |                     | 943'900.00        |                     | 847'031.35        |
| 2130.4631.00 Beiträge vom Kanton                      |                     | 5'000.00          |                     | 3'500.00          |                     | 5'168.80          |
| <b>214 Musikschule</b>                                | <b>1'481'540.00</b> | <b>988'270.00</b> | <b>1'334'500.00</b> | <b>912'850.00</b> | <b>1'320'172.20</b> | <b>909'263.50</b> |
| <b>Nettoergebnis</b>                                  |                     | <b>493'270.00</b> |                     | <b>421'650.00</b> |                     | <b>410'908.70</b> |
| <b>2140 Musikschulen</b>                              | <b>493'270.00</b>   |                   | <b>421'650.00</b>   |                   | <b>410'908.70</b>   |                   |
| 2140.3612.00 Entschädigungen an Gemeinden/Verbände    | 487'270.00          |                   | 415'650.00          |                   | 405'422.05          |                   |
| 2140.3637.00 Beiträge an private Haushalte            | 6'000.00            |                   | 6'000.00            |                   | 5'486.65            |                   |
| <b>2146 Regionale Musikschule</b>                     | <b>988'270.00</b>   | <b>988'270.00</b> | <b>912'850.00</b>   | <b>912'850.00</b> | <b>909'263.50</b>   | <b>909'263.50</b> |
| 2146.3010.00 Löhne                                    | 37'800.00           |                   | 37'600.00           |                   | 37'230.30           |                   |
| 2146.3020.00 Löhne der Lehrkräfte                     | 733'800.00          |                   | 667'500.00          |                   | 681'245.65          |                   |
| 2146.3020.09 Erstattung von Lohn der Lehrkräfte       | -5'000.00           |                   |                     |                   | -8'535.65           |                   |
| 2146.3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen            | 42'000.00           |                   | 40'000.00           |                   | 38'507.85           |                   |
| 2146.3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals     | 1'500.00            |                   | 1'500.00            |                   | 1'150.00            |                   |
| 2146.3091.00 Personalwerbung                          | 1'100.00            |                   | 800.00              |                   | 1'517.50            |                   |
| 2146.3099.00 Übriger Personalaufwand                  | 3'000.00            |                   | 2'000.00            |                   | 1'512.25            |                   |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung |                                          | Budget 2024         |                     | Budget 2023         |                     | Rechnung 2022       |                     |
|------------------------|------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                        |                                          | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| 2146.3100.00           | Büromaterial                             | 200.00              |                     | 200.00              |                     | 924.05              |                     |
| 2146.3104.00           | Lehrmittel                               | 2'400.00            |                     | 2'400.00            |                     | 1'957.85            |                     |
| 2146.3111.03           | Anschaffungen Instrumente                | 16'500.00           |                     | 12'500.00           |                     | 18'731.95           |                     |
| 2146.3130.01           | Dienstleistungen Dritter                 | 1'030.00            |                     | 650.00              |                     | 624.45              |                     |
| 2146.3130.04           | Mitglieder- und Verbandsbeiträge         | 2'400.00            |                     | 2'400.00            |                     | 2'260.00            |                     |
| 2146.3151.00           | Unterhalt Apparate/Maschinen/Geräte      | 10'550.00           |                     | 10'450.00           |                     | 9'335.00            |                     |
| 2146.3160.00           | Miete und Pacht Liegenschaften           | 4'480.00            |                     | 2'750.00            |                     |                     |                     |
| 2146.3170.06           | Schulveranstaltungen                     | 2'000.00            |                     | 500.00              |                     | 1'772.30            |                     |
| 2146.3910.02           | Int. Verrechnung Soziallasten            | 88'840.00           |                     | 85'930.00           |                     | 75'360.00           |                     |
| 2146.3910.04           | Int. Verrechnungen Basis-DL EDV          | 5'000.00            |                     | 5'000.00            |                     | 5'000.00            |                     |
| 2146.3910.07           | Interne Verrechnung Verwaltungsentschäd. | 5'000.00            |                     | 5'000.00            |                     | 5'000.00            |                     |
| 2146.3920.00           | Int. Verrechnungen Miete                 | 35'670.00           |                     | 35'670.00           |                     | 35'670.00           |                     |
| 2146.4231.03           | Elternbeiträge Musikunterricht           |                     | 275'000.00          |                     | 270'000.00          |                     | 264'209.15          |
| 2146.4612.00           | Entschädigungen von Gemeinden            |                     | 713'270.00          |                     | 642'850.00          |                     | 645'054.35          |
| <b>217</b>             | <b>Schulliegenschaften</b>               | <b>3'425'020.00</b> | <b>931'345.00</b>   | <b>3'388'260.00</b> | <b>948'350.00</b>   | <b>3'365'268.50</b> | <b>976'686.10</b>   |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                     |                     | <b>2'493'675.00</b> |                     | <b>2'439'910.00</b> |                     | <b>2'388'582.40</b> |
| <b>2170</b>            | <b>Kindergärten</b>                      | <b>279'140.00</b>   | <b>3'800.00</b>     | <b>315'970.00</b>   | <b>3'800.00</b>     | <b>236'247.30</b>   | <b>7'336.10</b>     |
| 2170.3010.00           | Löhne                                    | 86'430.00           |                     | 83'000.00           |                     | 82'484.20           |                     |
| 2170.3010.09           | Erstattung von Lohn Personal             |                     |                     |                     |                     | -2'273.60           |                     |
| 2170.3090.00           | Aus- und Weiterbildung des Personals     | 750.00              |                     | 750.00              |                     |                     |                     |
| 2170.3099.01           | Verbandsbeiträge                         | 100.00              |                     | 100.00              |                     |                     |                     |
| 2170.3101.00           | Betriebs- und Verbrauchsmaterial         | 10'000.00           |                     | 10'000.00           |                     | 8'587.15            |                     |
| 2170.3110.00           | Anschaffung Büromöbel/-geräte            | 2'000.00            |                     | 5'900.00            |                     | 514.00              |                     |
| 2170.3112.00           | Anschaffung Kleider/Wäsche/Vorhänge      | 1'000.00            |                     | 2'000.00            |                     | 1'188.30            |                     |
| 2170.3120.00           | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV    | 12'660.00           |                     | 11'500.00           |                     | 10'846.10           |                     |
| 2170.3120.03           | Heizkosten                               | 18'800.00           |                     | 22'500.00           |                     | 15'473.95           |                     |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung                                | Budget 2024       |                  | Budget 2023       |                  | Rechnung 2022     |                  |
|-------------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|                                                       | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag           |
| 2170.3130.01 Dienstleistungen Dritter                 | 4'400.00          |                  | 4'400.00          |                  | 4'001.35          |                  |
| 2170.3130.02 Telefon- und Internetgebühren            | 400.00            |                  | 400.00            |                  | 364.00            |                  |
| 2170.3130.10 Reinigungen durch externe Firmen         | 10'840.00         |                  | 3'900.00          |                  | 2'173.65          |                  |
| 2170.3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter      |                   |                  | 1'000.00          |                  |                   |                  |
| 2170.3134.00 Sachversicherungsprämien                 | 1'650.00          |                  | 1'150.00          |                  | 1'028.70          |                  |
| 2170.3143.00 Unterhalt Tiefbauten                     | 14'000.00         |                  | 18'500.00         |                  |                   |                  |
| 2170.3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude            | 41'200.00         |                  | 62'800.00         |                  | 40'448.60         |                  |
| 2170.3144.05 Unterhalt Hochbauten - Schadenfälle      | 5'000.00          |                  | 5'000.00          |                  | 11'326.85         |                  |
| 2170.3150.00 Unterhalt Büromöbel/-geräte              | 4'500.00          |                  | 4'500.00          |                  | 724.00            |                  |
| 2170.3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften           | 18'000.00         |                  | 20'500.00         |                  | 17'615.00         |                  |
| 2170.3161.00 Mieten, Benützungsgebühren Anlagen       | 1'000.00          |                  | 1'000.00          |                  |                   |                  |
| 2170.3170.01 Reisekosten und Spesen                   | 100.00            |                  | 100.00            |                  |                   |                  |
| 2170.3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 8'620.00          |                  | 8'620.00          |                  | 8'620.00          |                  |
| 2170.3910.02 Int. Verrechnung Soziallasten            | 13'540.00         |                  | 13'850.00         |                  | 10'710.00         |                  |
| 2170.3910.03 Interne Verrechnungen Bauamt             | 24'150.00         |                  | 34'500.00         |                  | 22'415.05         |                  |
| 2170.4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen  |                   | 1'800.00         |                   | 1'800.00         |                   | 1'800.00         |
| 2170.4260.00 Rückerstattungen Dritter                 |                   | 2'000.00         |                   | 2'000.00         |                   | 5'536.10         |
| <b>2171 Schulanlagen Dorf</b>                         | <b>630'350.00</b> | <b>80'625.00</b> | <b>690'450.00</b> | <b>79'580.00</b> | <b>654'537.55</b> | <b>81'602.20</b> |
| 2171.3010.00 Löhne                                    | 126'700.00        |                  | 118'000.00        |                  | 126'067.50        |                  |
| 2171.3010.09 Erstattung von Lohn Personal             |                   |                  |                   |                  | -8'432.00         |                  |
| 2171.3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals     | 500.00            |                  | 3'500.00          |                  |                   |                  |
| 2171.3099.01 Verbandsbeiträge                         | 100.00            |                  | 100.00            |                  | 95.00             |                  |
| 2171.3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial         | 16'000.00         |                  | 14'000.00         |                  | 14'477.45         |                  |
| 2171.3110.00 Anschaffung Büromöbel/-geräte            | 4'850.00          |                  | 5'700.00          |                  | 11'363.80         |                  |
| 2171.3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge | 5'750.00          |                  | 1'600.00          |                  | 19'413.15         |                  |
| 2171.3112.00 Anschaffung Kleider/Wäsche/Vorhänge      | 750.00            |                  | 750.00            |                  |                   |                  |
| 2171.3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV    | 34'770.00         |                  | 23'220.00         |                  | 10'077.05         |                  |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung                                | Budget 2024       |                  | Budget 2023       |                  | Rechnung 2022     |                  |
|-------------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|                                                       | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag           |
| 2171.3120.03 Heizkosten                               | 90'900.00         |                  | 102'500.00        |                  | 63'441.15         |                  |
| 2171.3130.01 Dienstleistungen Dritter                 | 6'400.00          |                  | 5'400.00          |                  | 5'709.95          |                  |
| 2171.3130.02 Telefon- und Internetgebühren            | 900.00            |                  | 900.00            |                  | 731.00            |                  |
| 2171.3130.10 Reinigungen durch externe Firmen         | 11'850.00         |                  | 11'450.00         |                  | 11'901.30         |                  |
| 2171.3134.00 Sachversicherungsprämien                 | 8'200.00          |                  | 5'200.00          |                  | 5'037.85          |                  |
| 2171.3143.00 Unterhalt Tiefbauten                     | 7'000.00          |                  |                   |                  |                   |                  |
| 2171.3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude            | 146'050.00        |                  | 224'050.00        |                  | 187'940.45        |                  |
| 2171.3144.05 Unterhalt Hochbauten - Schadenfälle      | 5'000.00          |                  | 5'000.00          |                  | 42'879.25         |                  |
| 2171.3150.00 Unterhalt Büromöbel/-geräte              | 1'000.00          |                  | 1'000.00          |                  | 3'631.40          |                  |
| 2171.3151.00 Unterhalt Apparate/Maschinen/Geräte      | 1'000.00          |                  | 1'500.00          |                  | 1'127.70          |                  |
| 2171.3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften           | 600.00            |                  |                   |                  |                   |                  |
| 2171.3161.00 Mieten, Benützungsgebühren Anlagen       | 1'000.00          |                  | 1'000.00          |                  |                   |                  |
| 2171.3170.01 Reisekosten und Spesen                   | 150.00            |                  | 150.00            |                  | 163.80            |                  |
| 2171.3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 107'400.00        |                  | 107'400.00        |                  | 107'390.00        |                  |
| 2171.3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV   | 16'630.00         |                  | 16'630.00         |                  | 16'630.00         |                  |
| 2171.3910.02 Int. Verrechnung Soziallasten            | 23'150.00         |                  | 21'780.00         |                  | 21'550.00         |                  |
| 2171.3910.03 Interne Verrechnungen Bauamt             | 8'700.00          |                  | 13'700.00         |                  | 8'071.75          |                  |
| 2171.3910.04 Int. Verrechnungen Basis-DL EDV          | 5'000.00          |                  | 5'920.00          |                  | 5'270.00          |                  |
| 2171.4260.00 Rückerstattungen Dritter                 |                   | 2'000.00         |                   | 3'000.00         |                   | 2'792.55         |
| 2171.4472.00 Benützungsgebühren Liegenschaften VV     |                   | 21'000.00        |                   | 19'000.00        |                   | 21'809.65        |
| 2171.4612.06 Anlagekosten auswärtige Schüler          |                   | 625.00           |                   | 580.00           |                   |                  |
| 2171.4910.00 Int.Verrechnung v. Dienstleistungen      |                   | 57'000.00        |                   | 57'000.00        |                   | 57'000.00        |
| <b>2172 Schulanlage Dohlenzelg</b>                    | <b>336'850.00</b> | <b>56'300.00</b> | <b>353'080.00</b> | <b>63'780.00</b> | <b>324'485.80</b> | <b>55'259.50</b> |
| 2172.3010.00 Löhne                                    | 128'450.00        |                  | 135'500.00        |                  | 138'202.65        |                  |
| 2172.3010.09 Erstattung von Lohn Personal             |                   |                  |                   |                  | -10'183.50        |                  |
| 2172.3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals     | 500.00            |                  | 500.00            |                  | 395.00            |                  |
| 2172.3099.01 Verbandsbeiträge                         | 100.00            |                  | 100.00            |                  | 95.00             |                  |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung |                                          | Budget 2024       |                   | Budget 2023       |                   | Rechnung 2022     |                   |
|------------------------|------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                        |                                          | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            |
| 2172.3101.00           | Betriebs- und Verbrauchsmaterial         | 11'400.00         |                   | 12'400.00         |                   | 9'957.55          |                   |
| 2172.3110.00           | Anschaffung Büromöbel/-geräte            | 1'000.00          |                   | 1'000.00          |                   | 445.00            |                   |
| 2172.3111.00           | Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge | 2'000.00          |                   | 2'000.00          |                   | 2'043.10          |                   |
| 2172.3112.00           | Anschaffung Kleider/Wäsche/Vorhänge      | 500.00            |                   | 500.00            |                   | 212.75            |                   |
| 2172.3120.00           | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV    | 21'720.00         |                   | 21'420.00         |                   | 16'685.00         |                   |
| 2172.3120.03           | Heizkosten                               | 66'500.00         |                   | 66'500.00         |                   | 53'750.20         |                   |
| 2172.3130.01           | Dienstleistungen Dritter                 | 4'400.00          |                   | 4'400.00          |                   | 4'001.35          |                   |
| 2172.3130.10           | Reinigungen durch externe Firmen         | 5'800.00          |                   | 5'800.00          |                   | 2'732.60          |                   |
| 2172.3134.00           | Sachversicherungsprämien                 | 4'200.00          |                   | 2'800.00          |                   | 2'554.05          |                   |
| 2172.3144.00           | Unterhalt Hochbauten, Gebäude            | 19'000.00         |                   | 19'000.00         |                   | 30'308.70         |                   |
| 2172.3144.05           | Unterhalt Hochbauten - Schadenfälle      | 5'000.00          |                   | 7'000.00          |                   | 9'115.80          |                   |
| 2172.3150.00           | Unterhalt Büromöbel/-geräte              | 1'500.00          |                   | 1'500.00          |                   |                   |                   |
| 2172.3151.00           | Unterhalt Apparate/Maschinen/Geräte      | 1'500.00          |                   | 1'500.00          |                   | 1'822.05          |                   |
| 2172.3161.00           | Mieten, Benützungsgebühren Anlagen       | 1'500.00          |                   | 1'750.00          |                   | 640.80            |                   |
| 2172.3170.01           | Reisekosten und Spesen                   | 350.00            |                   | 500.00            |                   | 255.50            |                   |
| 2172.3300.40           | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 10'900.00         |                   | 10'900.00         |                   | 10'910.00         |                   |
| 2172.3300.60           | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV   | 15'520.00         |                   | 15'520.00         |                   | 15'520.00         |                   |
| 2172.3910.02           | Int. Verrechnung Soziallasten            | 23'610.00         |                   | 25'470.00         |                   | 23'800.00         |                   |
| 2172.3910.03           | Interne Verrechnungen Bauamt             | 6'400.00          |                   | 11'100.00         |                   | 5'952.20          |                   |
| 2172.3910.04           | Int. Verrechnungen Basis-DL EDV          | 5'000.00          |                   | 5'920.00          |                   | 5'270.00          |                   |
| 2172.4260.00           | Rückerstattungen Dritter                 |                   | 2'500.00          |                   | 5'000.00          |                   | 5'809.50          |
| 2172.4470.00           | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV   |                   | 15'000.00         |                   | 15'000.00         |                   | 15'000.00         |
| 2172.4472.00           | Benützungsgebühren Liegenschaften VV     |                   | 4'200.00          |                   | 9'200.00          |                   | 450.00            |
| 2172.4612.06           | Anlagekosten auswärtige Schüler          |                   | 600.00            |                   | 580.00            |                   |                   |
| 2172.4910.00           | Int.Verrechnung v. Dienstleistungen      |                   | 34'000.00         |                   | 34'000.00         |                   | 34'000.00         |
| <b>2173</b>            | <b>Bezirksschulhaus</b>                  | <b>872'570.00</b> | <b>421'570.00</b> | <b>868'850.00</b> | <b>429'070.00</b> | <b>844'831.75</b> | <b>425'235.95</b> |
| 2173.3010.00           | Löhne                                    | 186'250.00        |                   | 181'000.00        |                   | 178'100.65        |                   |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung                                                | Budget 2024 |            | Budget 2023 |            | Rechnung 2022 |            |
|-----------------------------------------------------------------------|-------------|------------|-------------|------------|---------------|------------|
|                                                                       | Aufwand     | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag     | Aufwand       | Ertrag     |
| 2173.3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals                     | 500.00      |            | 500.00      |            |               |            |
| 2173.3099.01 Verbandsbeiträge                                         | 100.00      |            | 100.00      |            | 95.00         |            |
| 2173.3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial                         | 13'500.00   |            | 13'000.00   |            | 12'000.75     |            |
| 2173.3110.00 Anschaffung Büromöbel/-geräte                            | 1'000.00    |            | 1'000.00    |            | 595.60        |            |
| 2173.3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge                 | 2'000.00    |            | 2'000.00    |            | 4'455.40      |            |
| 2173.3112.00 Anschaffung Kleider/Wäsche/Vorhänge                      | 750.00      |            | 750.00      |            | 271.00        |            |
| 2173.3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                    | 52'760.00   |            | 32'100.00   |            | 31'965.20     |            |
| 2173.3120.03 Heizkosten                                               | 56'800.00   |            | 75'600.00   |            | 46'830.75     |            |
| 2173.3130.01 Dienstleistungen Dritter                                 | 5'400.00    |            | 7'900.00    |            | 4'281.35      |            |
| 2173.3130.02 Telefon- und Internetgebühren                            | 580.00      |            | 650.00      |            | 401.00        |            |
| 2173.3130.10 Reinigungen durch externe Firmen                         | 9'100.00    |            | 8'500.00    |            | 7'775.90      |            |
| 2173.3134.00 Sachversicherungsprämien                                 | 9'300.00    |            | 5'700.00    |            | 5'555.65      |            |
| 2173.3143.00 Unterhalt Tiefbauten                                     |             |            | 1'200.00    |            |               |            |
| 2173.3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude                            | 78'600.00   |            | 88'350.00   |            | 98'111.30     |            |
| 2173.3144.03 Unterhalt Hochbauten, Schulleitung, Singsaal, Bibliothek | 15'750.00   |            | 7'000.00    |            | 26'886.70     |            |
| 2173.3144.05 Unterhalt Hochbauten - Schadenfälle                      | 5'000.00    |            | 5'000.00    |            | 5'790.95      |            |
| 2173.3150.00 Unterhalt Büromöbel/-geräte                              | 1'500.00    |            | 2'000.00    |            | 579.45        |            |
| 2173.3151.00 Unterhalt Apparate/Maschinen/Geräte                      | 2'500.00    |            | 1'000.00    |            | 5'333.60      |            |
| 2173.3170.01 Reisekosten und Spesen                                   | 100.00      |            | 250.00      |            |               |            |
| 2173.3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV                 | 373'250.00  |            | 363'690.00  |            | 363'686.50    |            |
| 2173.3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                   | 13'250.00   |            | 23'100.00   |            | 13'255.80     |            |
| 2173.3910.02 Int. Verrechnung Soziallasten                            | 34'030.00   |            | 32'190.00   |            | 28'450.00     |            |
| 2173.3910.03 Interne Verrechnungen Bauamt                             | 5'550.00    |            | 10'350.00   |            | 5'139.20      |            |
| 2173.3910.04 Int. Verrechnungen Basis-DL EDV                          | 5'000.00    |            | 5'920.00    |            | 5'270.00      |            |
| 2173.4260.00 Rückerstattungen Dritter                                 |             | 2'000.00   |             | 3'000.00   |               |            |
| 2173.4472.00 Benützungsgebühren Liegenschaften VV                     |             | 18'400.00  |             | 12'900.00  |               | 19'446.85  |
| 2173.4612.06 Anlagekosten auswärtige Schüler                          |             | 352'000.00 |             | 364'000.00 |               | 356'619.10 |
| 2173.4910.00 Int.Verrechnung v. Dienstleistungen                      |             | 13'500.00  |             | 13'500.00  |               | 13'500.00  |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung                                | Budget 2024         |                   | Budget 2023       |                   | Rechnung 2022       |                   |
|-------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|                                                       | Aufwand             | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand             | Ertrag            |
| 2173.4920.00 Int. Verrechnungen Miete                 |                     | 35'670.00         |                   | 35'670.00         |                     | 35'670.00         |
| <b>2174 Schulanlage Chapf</b>                         | <b>1'042'260.00</b> | <b>356'200.00</b> | <b>975'400.00</b> | <b>355'300.00</b> | <b>1'035'728.70</b> | <b>394'628.10</b> |
| 2174.3010.00 Löhne                                    | 204'250.00          |                   | 175'000.00        |                   | 207'020.70          |                   |
| 2174.3010.09 Erstattung von Lohn Personal             |                     |                   |                   |                   | -6'324.55           |                   |
| 2174.3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals     | 2'200.00            |                   | 7'000.00          |                   |                     |                   |
| 2174.3091.00 Personalwerbung                          |                     |                   |                   |                   | 774.90              |                   |
| 2174.3099.00 Übriger Personalaufwand                  |                     |                   |                   |                   | 2'286.55            |                   |
| 2174.3099.01 Verbandsbeiträge                         | 450.00              |                   | 500.00            |                   | 425.00              |                   |
| 2174.3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial         | 20'000.00           |                   | 20'000.00         |                   | 15'779.00           |                   |
| 2174.3110.00 Anschaffung Büromöbel/-geräte            | 2'000.00            |                   | 7'500.00          |                   |                     |                   |
| 2174.3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge | 2'000.00            |                   | 2'000.00          |                   | 4'075.20            |                   |
| 2174.3112.00 Anschaffung Kleider/Wäsche/Vorhänge      | 750.00              |                   | 750.00            |                   | 193.00              |                   |
| 2174.3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV    | 43'320.00           |                   | 32'000.00         |                   | 29'111.70           |                   |
| 2174.3120.03 Heizkosten                               | 107'000.00          |                   | 90'000.00         |                   | 89'749.50           |                   |
| 2174.3130.01 Dienstleistungen Dritter                 | 5'400.00            |                   | 4'400.00          |                   | 5'335.15            |                   |
| 2174.3130.02 Telefon- und Internetgebühren            | 800.00              |                   | 1'300.00          |                   | 288.70              |                   |
| 2174.3130.10 Reinigungen durch externe Firmen         | 13'600.00           |                   | 29'800.00         |                   | 28'543.05           |                   |
| 2174.3134.00 Sachversicherungsprämien                 | 16'200.00           |                   | 10'840.00         |                   | 9'952.70            |                   |
| 2174.3137.00 Steuern und Abgaben                      | 200.00              |                   | 200.00            |                   | 204.00              |                   |
| 2174.3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude            | 95'130.00           |                   | 70'350.00         |                   | 113'563.70          |                   |
| 2174.3144.05 Unterhalt Hochbauten - Schadenfälle      | 5'000.00            |                   | 10'000.00         |                   | 24'335.05           |                   |
| 2174.3150.00 Unterhalt Büromöbel/-geräte              | 3'000.00            |                   | 4'500.00          |                   | 1'370.95            |                   |
| 2174.3151.00 Unterhalt Apparate/Maschinen/Geräte      | 9'650.00            |                   | 3'150.00          |                   | 1'596.20            |                   |
| 2174.3161.00 Mieten, Benützungsgebühren Anlagen       | 1'500.00            |                   | 1'500.00          |                   | 775.40              |                   |
| 2174.3170.01 Reisekosten und Spesen                   | 100.00              |                   | 100.00            |                   |                     |                   |
| 2174.3300.30 Planm. Abschreib. übrige Tiefbauten VV   | 27'780.00           |                   | 27'780.00         |                   | 27'770.00           |                   |
| 2174.3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 429'460.00          |                   | 429'460.00        |                   | 429'470.00          |                   |



## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung |                                          | Budget 2024       |                  | Budget 2023       |                  | Rechnung 2022     |                  |
|------------------------|------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|                        |                                          | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag           |
| 2174.3300.60           | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV   | 4'600.00          |                  | 4'600.00          |                  | 4'580.00          |                  |
| 2174.3910.02           | Int. Verrechnung Soziallasten            | 33'220.00         |                  | 29'400.00         |                  | 30'640.00         |                  |
| 2174.3910.03           | Interne Verrechnungen Bauamt             | 9'650.00          |                  | 7'350.00          |                  | 8'942.80          |                  |
| 2174.3910.04           | Int. Verrechnungen Basis-DL EDV          | 5'000.00          |                  | 5'920.00          |                  | 5'270.00          |                  |
| 2174.4260.00           | Rückerstattungen Dritter                 |                   | 4'000.00         |                   | 7'000.00         |                   | 5'301.70         |
| 2174.4472.00           | Benützungsgebühren Liegenschaften VV     |                   | 13'000.00        |                   | 15'000.00        |                   | 13'217.50        |
| 2174.4612.06           | Anlagekosten auswärtige Schüler          |                   | 276'000.00       |                   | 270'100.00       |                   | 312'908.90       |
| 2174.4910.00           | Int.Verrechnung v. Dienstleistungen      |                   | 63'200.00        |                   | 63'200.00        |                   | 63'200.00        |
| <b>2175</b>            | <b>Schulanlage Rütenen</b>               | <b>263'850.00</b> | <b>12'850.00</b> | <b>184'510.00</b> | <b>16'820.00</b> | <b>269'437.40</b> | <b>12'624.25</b> |
| 2175.3010.00           | Löhne                                    | 69'550.00         |                  | 66'000.00         |                  | 60'292.20         |                  |
| 2175.3090.00           | Aus- und Weiterbildung des Personals     | 2'300.00          |                  | 500.00            |                  |                   |                  |
| 2175.3099.01           | Verbandsbeiträge                         | 100.00            |                  | 100.00            |                  |                   |                  |
| 2175.3101.00           | Betriebs- und Verbrauchsmaterial         | 8'000.00          |                  | 8'000.00          |                  | 7'894.85          |                  |
| 2175.3110.00           | Anschaffung Büromöbel/-geräte            | 2'000.00          |                  | 3'000.00          |                  | 1'397.95          |                  |
| 2175.3111.00           | Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge | 2'500.00          |                  | 2'500.00          |                  | 7'314.50          |                  |
| 2175.3112.00           | Anschaffung Kleider/Wäsche/Vorhänge      | 500.00            |                  | 500.00            |                  | 234.45            |                  |
| 2175.3120.00           | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV    | 7'940.00          |                  | 8'380.00          |                  | 5'305.70          |                  |
| 2175.3120.03           | Heizkosten                               | 30'450.00         |                  | 25'750.00         |                  | 33'098.25         |                  |
| 2175.3130.01           | Dienstleistungen Dritter                 | 5'400.00          |                  | 4'400.00          |                  | 4'001.35          |                  |
| 2175.3130.02           | Telefon- und Internetgebühren            | 350.00            |                  | 450.00            |                  | 288.45            |                  |
| 2175.3130.10           | Reinigungen durch externe Firmen         | 6'150.00          |                  | 5'800.00          |                  | 5'875.05          |                  |
| 2175.3134.00           | Sachversicherungsprämien                 | 2'100.00          |                  | 1'400.00          |                  | 1'216.95          |                  |
| 2175.3144.00           | Unterhalt Hochbauten, Gebäude            | 72'500.00         |                  | 23'200.00         |                  | 97'589.45         |                  |
| 2175.3144.05           | Unterhalt Hochbauten - Schadenfälle      | 2'000.00          |                  | 2'500.00          |                  | 9'382.80          |                  |
| 2175.3150.00           | Unterhalt Büromöbel/-geräte              | 2'000.00          |                  | 2'000.00          |                  |                   |                  |
| 2175.3151.00           | Unterhalt Apparate/Maschinen/Geräte      | 2'000.00          |                  | 2'000.00          |                  |                   |                  |
| 2175.3161.00           | Mieten, Benützungsgebühren Anlagen       | 650.00            |                  | 650.00            |                  |                   |                  |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung |                                          | Budget 2024         |                     | Budget 2023         |                     | Rechnung 2022       |                     |
|------------------------|------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                        |                                          | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| 2175.3170.01           | Reisekosten und Spesen                   | 100.00              |                     | 150.00              |                     | 105.15              |                     |
| 2175.3300.40           | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 8'750.00            |                     | 640.00              |                     | 640.00              |                     |
| 2175.3910.02           | Int. Verrechnung Soziallasten            | 11'810.00           |                     | 11'670.00           |                     | 9'380.00            |                     |
| 2175.3910.03           | Interne Verrechnungen Bauamt             | 21'700.00           |                     | 9'000.00            |                     | 20'150.30           |                     |
| 2175.3910.04           | Int. Verrechnungen Basis-DL EDV          | 5'000.00            |                     | 5'920.00            |                     | 5'270.00            |                     |
| 2175.4260.00           | Rückerstattungen Dritter                 |                     | 12'500.00           |                     | 16'500.00           |                     | 12'624.25           |
| 2175.4612.06           | Anlagekosten auswärtige Schüler          |                     | 350.00              |                     | 320.00              |                     |                     |
| <b>219</b>             | <b>Obligatorische Schule, übriges</b>    | <b>1'969'110.00</b> | <b>165'950.00</b>   | <b>1'812'575.00</b> | <b>128'900.00</b>   | <b>1'980'679.24</b> | <b>107'191.40</b>   |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                     |                     | <b>1'803'160.00</b> |                     | <b>1'683'675.00</b> |                     | <b>1'873'487.84</b> |
| <b>2190</b>            | <b>Schulleitung und Schulverwaltung</b>  | <b>670'220.00</b>   | <b>41'200.00</b>    | <b>693'770.00</b>   | <b>44'300.00</b>    | <b>783'389.24</b>   | <b>38'241.40</b>    |
| 2190.3010.00           | Löhne                                    | 294'000.00          |                     | 308'000.00          |                     | 377'923.70          |                     |
| 2190.3010.09           | Erstattung von Lohn Personal             |                     |                     |                     |                     | -806.95             |                     |
| 2190.3090.00           | Aus- und Weiterbildung des Personals     | 5'000.00            |                     | 12'500.00           |                     | 11'218.40           |                     |
| 2190.3091.00           | Personalwerbung                          | 2'000.00            |                     | 2'000.00            |                     |                     |                     |
| 2190.3099.00           | Übriger Personalaufwand                  | 8'000.00            |                     | 5'900.00            |                     | 10'756.04           |                     |
| 2190.3099.01           | Verbandsbeiträge                         | 3'090.00            |                     | 3'090.00            |                     | 3'035.00            |                     |
| 2190.3100.00           | Büromaterial                             | 2'000.00            |                     | 2'000.00            |                     | 3'254.45            |                     |
| 2190.3102.00           | Drucksachen, Publikationen               | 3'840.00            |                     | 4'180.00            |                     | 2'733.80            |                     |
| 2190.3103.00           | Bücher, Fachliteratur, Zeitschriften     | 200.00              |                     | 500.00              |                     | 122.75              |                     |
| 2190.3110.00           | Anschaffung Büromöbel/-geräte            | 750.00              |                     | 1'500.00            |                     | 1'456.95            |                     |
| 2190.3111.00           | Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge | 2'000.00            |                     | 2'000.00            |                     | 1'926.80            |                     |
| 2190.3130.01           | Dienstleistungen Dritter                 |                     |                     |                     |                     | 474.00              |                     |
| 2190.3130.03           | Portokosten                              | 1'000.00            |                     | 2'000.00            |                     | 641.30              |                     |
| 2190.3132.00           | Honorare externe Berater, Gutachter      | 5'000.00            |                     | 5'000.00            |                     | 10'339.40           |                     |
| 2190.3150.00           | Unterhalt Büromöbel/-geräte              | 750.00              |                     | 1'500.00            |                     | 57.10               |                     |
| 2190.3170.01           | Reisekosten und Spesen                   | 500.00              |                     | 800.00              |                     | 132.90              |                     |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung                              | Budget 2024       |                 | Budget 2023       |           | Rechnung 2022     |                 |
|-----------------------------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|-----------|-------------------|-----------------|
|                                                     | Aufwand           | Ertrag          | Aufwand           | Ertrag    | Aufwand           | Ertrag          |
| 2190.3631.00 Beiträge an Kanton                     |                   |                 |                   |           | 37'115.30         |                 |
| 2190.3631.01 Besoldungsanteile an Kanton            | 282'700.00        |                 | 278'600.00        |           | 256'228.30        |                 |
| 2190.3910.02 Int. Verrechnung Soziallasten          | 59'390.00         |                 | 64'200.00         |           | 66'780.00         |                 |
| 2190.4260.00 Rückerstattungen Dritter               |                   |                 |                   |           |                   | 4'011.55        |
| 2190.4632.01 Besoldungsanteile von Gemeinden        |                   | 41'200.00       |                   | 44'300.00 |                   | 34'229.85       |
| <b>2191 Volksschule, sonstiges</b>                  | <b>148'230.00</b> | <b>3'000.00</b> | <b>154'470.00</b> |           | <b>161'051.15</b> | <b>2'600.00</b> |
| 2191.3010.00 Löhne                                  | 7'500.00          |                 | 2'500.00          |           | 2'840.00          |                 |
| 2191.3010.05 Löhne Dolmetscher                      | 1'500.00          |                 | 1'500.00          |           | 420.00            |                 |
| 2191.3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial       |                   |                 | 5'000.00          |           | 8'529.25          |                 |
| 2191.3130.01 Dienstleistungen Dritter               | 8'550.00          |                 | 7'550.00          |           | 6'440.00          |                 |
| 2191.3130.02 Telefon- und Internetgebühren          | 30'500.00         |                 | 30'500.00         |           | 29'654.80         |                 |
| 2191.3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter    | 2'500.00          |                 | 2'500.00          |           | 13'090.90         |                 |
| 2191.3134.00 Sachversicherungsprämien               | 3'550.00          |                 | 3'550.00          |           | 3'540.65          |                 |
| 2191.3137.00 Steuern und Abgaben                    | 4'900.00          |                 | 4'900.00          |           | 4'599.10          |                 |
| 2191.3162.00 Raten Leasing Kopierer                 | 54'400.00         |                 | 85'000.00         |           | 83'578.05         |                 |
| 2191.3170.03 Examenessen                            | 10'000.00         |                 | 8'000.00          |           | 8'028.40          |                 |
| 2191.3170.06 Schulveranstaltungen                   |                   |                 | 1'000.00          |           |                   |                 |
| 2191.3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV | 24'000.00         |                 |                   |           |                   |                 |
| 2191.3910.02 Int. Verrechnung Soziallasten          | 830.00            |                 | 470.00            |           | 330.00            |                 |
| 2191.3910.03 Interne Verrechnungen Bauamt           |                   |                 | 2'000.00          |           |                   |                 |
| 2191.4511.00 Entnahmen aus Fonds EK                 |                   | 3'000.00        |                   |           |                   | 2'600.00        |
| <b>2192 Jugendfest</b>                              | <b>60'700.00</b>  | <b>5'000.00</b> |                   |           | <b>156'024.55</b> | <b>6'900.00</b> |
| 2192.3010.00 Löhne                                  | 7'500.00          |                 |                   |           | 10'227.15         |                 |
| 2192.3102.00 Drucksachen, Publikationen             | 2'000.00          |                 |                   |           | 5'036.90          |                 |
| 2192.3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand     | 10'000.00         |                 |                   |           | 8'958.90          |                 |
| 2192.3130.01 Dienstleistungen Dritter               | 4'500.00          |                 |                   |           | 9'229.80          |                 |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung                              | Budget 2024       |                   | Budget 2023       |                  | Rechnung 2022     |                  |
|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|                                                     | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag           |
| 2192.3137.00 Steuern und Abgaben                    | 200.00            |                   |                   |                  | 197.15            |                  |
| 2192.3161.00 Mieten, Benützungsgebühren Anlagen     | 10'000.00         |                   |                   |                  | 47'328.05         |                  |
| 2192.3170.01 Reisekosten und Spesen                 | 6'500.00          |                   |                   |                  | 17'864.90         |                  |
| 2192.3170.06 Schulveranstaltungen                   | 15'000.00         |                   |                   |                  | 29'154.20         |                  |
| 2192.3910.03 Interne Verrechnungen Bauamt           | 5'000.00          |                   |                   |                  | 28'027.50         |                  |
| 2192.4612.00 Entschädigungen von Gemeinden          |                   | 5'000.00          |                   |                  |                   | 6'900.00         |
| <b>2193 Schulinformatik</b>                         | <b>858'350.00</b> | <b>103'750.00</b> | <b>726'055.00</b> | <b>71'750.00</b> | <b>714'162.66</b> | <b>59'450.00</b> |
| 2193.3010.00 Löhne                                  |                   |                   |                   |                  | 1'037.60          |                  |
| 2193.3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals   | 3'000.00          |                   | 3'000.00          |                  | 3'201.40          |                  |
| 2193.3101.03 Betriebs- und Verbrauchsmaterial IT    | 8'000.00          |                   | 6'000.00          |                  | 7'528.95          |                  |
| 2193.3113.00 Anschaffung Hardware                   | 49'800.00         |                   | 38'000.00         |                  | 64'993.35         |                  |
| 2193.3118.00 Anschaffung Software                   | 10'000.00         |                   | 2'000.00          |                  | 2'337.55          |                  |
| 2193.3130.07 Dienstleistungen Informatik            | 94'000.00         |                   | 87'000.00         |                  | 68'216.05         |                  |
| 2193.3130.14 Dienstleistungen Dritter, UKV Schule   | 38'000.00         |                   | 15'200.00         |                  | 8'447.95          |                  |
| 2193.3134.00 Sachversicherungsprämien               | 2'500.00          |                   | 2'500.00          |                  | 2'500.00          |                  |
| 2193.3153.00 Unterhalt Informatik (Hardware)        | 80'000.00         |                   | 20'000.00         |                  | 8'088.05          |                  |
| 2193.3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen         | 115'510.00        |                   | 74'725.00         |                  | 78'111.96         |                  |
| 2193.3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV | 342'540.00        |                   | 364'630.00        |                  | 360'062.80        |                  |
| 2193.3631.00 Beiträge an Kanton                     | 115'000.00        |                   | 113'000.00        |                  | 109'537.00        |                  |
| 2193.3910.02 Int. Verrechnung Soziallasten          |                   |                   |                   |                  | 100.00            |                  |
| 2193.4250.00 Verkäufe                               |                   | 7'000.00          |                   |                  |                   |                  |
| 2193.4612.00 Entschädigungen von Gemeinden          |                   | 31'750.00         |                   | 31'750.00        |                   | 24'450.00        |
| 2193.4910.04 Int. Verrechnungen Basis-DL EDV        |                   | 65'000.00         |                   | 40'000.00        |                   | 35'000.00        |
| <b>2194 Schulsozialdienst SSA</b>                   | <b>231'610.00</b> | <b>13'000.00</b>  | <b>238'280.00</b> | <b>12'850.00</b> | <b>166'051.64</b> |                  |
| 2194.3010.01 Löhne Schulsozialarbeit                | 153'250.00        |                   | 152'800.00        |                  | 108'322.15        |                  |
| 2194.3010.09 Erstattung von Lohn Personal           |                   |                   |                   |                  | -2'419.10         |                  |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung |                                          | Budget 2024         |                     | Budget 2023         |                     | Rechnung 2022       |                     |
|------------------------|------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                        |                                          | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| 2194.3090.00           | Aus- und Weiterbildung des Personals     | 8'800.00            |                     | 13'000.00           |                     | 8'600.00            |                     |
| 2194.3091.00           | Personalwerbung                          |                     |                     |                     |                     | 360.80              |                     |
| 2194.3099.01           | Verbandsbeiträge                         | 750.00              |                     | 1'350.00            |                     | 150.00              |                     |
| 2194.3100.00           | Büromaterial                             | 1'500.00            |                     | 2'000.00            |                     | 579.65              |                     |
| 2194.3102.00           | Drucksachen, Publikationen               | 800.00              |                     | 1'000.00            |                     | 521.60              |                     |
| 2194.3104.00           | Lehrmittel                               | 2'000.00            |                     | 2'000.00            |                     | 1'444.15            |                     |
| 2194.3110.00           | Anschaffung Büromöbel/-geräte            | 500.00              |                     | 2'000.00            |                     | 9'160.84            |                     |
| 2194.3118.00           | Anschaffung Software                     | 2'500.00            |                     | 2'500.00            |                     | 1'439.25            |                     |
| 2194.3130.01           | Dienstleistungen Dritter                 | 13'550.00           |                     | 10'000.00           |                     | 6'664.85            |                     |
| 2194.3130.02           | Telefon- und Internetgebühren            | 2'000.00            |                     | 1'950.00            |                     | 505.45              |                     |
| 2194.3132.00           | Honorare externe Berater, Gutachter      | 500.00              |                     | 2'500.00            |                     |                     |                     |
| 2194.3150.00           | Unterhalt Büromöbel/-geräte              |                     |                     | 500.00              |                     | 322.00              |                     |
| 2194.3910.02           | Int. Verrechnung Soziallasten            | 30'460.00           |                     | 31'680.00           |                     | 20'400.00           |                     |
| 2194.3910.04           | Int. Verrechnungen Basis-DL EDV          | 15'000.00           |                     | 15'000.00           |                     | 10'000.00           |                     |
| 2194.4612.00           | Entschädigungen von Gemeinden            |                     | 2'000.00            |                     | 2'000.00            |                     |                     |
| 2194.4612.01           | Interne Verrechnungen Löhne mit SF       |                     | 11'000.00           |                     | 10'850.00           |                     |                     |
| <b>22</b>              | <b>Sonderschulen</b>                     | <b>5'399'050.00</b> | <b>4'982'790.00</b> | <b>5'086'000.00</b> | <b>4'669'740.00</b> | <b>5'033'450.98</b> | <b>4'621'410.98</b> |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                     |                     | <b>416'260.00</b>   |                     | <b>416'260.00</b>   |                     | <b>412'040.00</b>   |
| <b>220</b>             | <b>Sonderschulen</b>                     | <b>5'399'050.00</b> | <b>4'982'790.00</b> | <b>5'086'000.00</b> | <b>4'669'740.00</b> | <b>5'033'450.98</b> | <b>4'621'410.98</b> |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                     |                     | <b>416'260.00</b>   |                     | <b>416'260.00</b>   |                     | <b>412'040.00</b>   |
| <b>2200</b>            | <b>Sonderschulen</b>                     | <b>441'260.00</b>   | <b>25'000.00</b>    | <b>456'260.00</b>   | <b>40'000.00</b>    | <b>435'915.00</b>   | <b>23'875.00</b>    |
| 2200.3300.40           | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 144'260.00          |                     | 144'260.00          |                     | 144'260.00          |                     |
| 2200.3612.00           | Entschädigungen an Gemeinden/Verbände    | 82'000.00           |                     | 82'000.00           |                     | 81'840.00           |                     |
| 2200.3614.00           | Schulgelder an Sonderschulen             | 215'000.00          |                     | 230'000.00          |                     | 209'815.00          |                     |
| 2200.4260.00           | Rückerstattungen Dritter                 |                     | 25'000.00           |                     | 40'000.00           |                     | 23'875.00           |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung |                                                  | Budget 2024         |                     | Budget 2023         |                     | Rechnung 2022       |                     |
|------------------------|--------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                        |                                                  | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| <b>2201</b>            | <b>Heilpädagogische Schule [Gemeindebetrieb]</b> | <b>4'957'790.00</b> | <b>4'957'790.00</b> | <b>4'629'740.00</b> | <b>4'629'740.00</b> | <b>4'597'535.98</b> | <b>4'597'535.98</b> |
| 2201.3010.02           | Löhne Betriebspersonal HPS                       | 116'500.00          |                     | 113'100.00          |                     | 113'227.00          |                     |
| 2201.3010.03           | Löhne Verwaltung HPS                             | 58'000.00           |                     | 59'000.00           |                     | 53'404.55           |                     |
| 2201.3010.04           | Löhne Ökonomie/Hausdienst HPS                    | 23'200.00           |                     | 23'200.00           |                     | 24'788.55           |                     |
| 2201.3010.05           | Löhne Dolmetscher                                | 1'000.00            |                     | 3'000.00            |                     |                     |                     |
| 2201.3020.08           | Löhne Therapie                                   | 85'200.00           |                     | 5'200.00            |                     | 95'577.80           |                     |
| 2201.3020.09           | Erstattung von Lohn der Lehrkräfte               | -5'000.00           |                     |                     |                     | -13'876.50          |                     |
| 2201.3020.10           | Löhne Betreuung HPS                              | 777'750.00          |                     | 657'750.00          |                     | 764'423.70          |                     |
| 2201.3020.11           | Löhne Praktika                                   | 155'000.00          |                     | 120'000.00          |                     | 122'573.35          |                     |
| 2201.3040.00           | Kinder- und Ausbildungszulagen                   | 2'000.00            |                     | 2'000.00            |                     | 1'420.00            |                     |
| 2201.3050.00           | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV                     | 78'000.00           |                     | 68'000.00           |                     | 73'930.00           |                     |
| 2201.3052.00           | AG-Beiträge an Pensionskassen                    | 75'000.00           |                     | 70'000.00           |                     | 73'401.10           |                     |
| 2201.3053.00           | AG-Beiträge an Unfallversicherung (privat)       | 13'000.00           |                     | 7'300.00            |                     | 12'030.00           |                     |
| 2201.3054.00           | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse           | 18'000.00           |                     | 15'000.00           |                     | 16'610.00           |                     |
| 2201.3055.00           | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung        | 10'000.00           |                     | 8'300.00            |                     | 8'350.00            |                     |
| 2201.3090.00           | Aus- und Weiterbildung des Personals             | 15'000.00           |                     | 12'000.00           |                     | 11'768.00           |                     |
| 2201.3091.00           | Personalwerbung                                  | 2'000.00            |                     | 3'000.00            |                     | 2'514.80            |                     |
| 2201.3099.00           | Übriger Personalaufwand                          | 11'950.00           |                     | 8'500.00            |                     | 11'293.85           |                     |
| 2201.3099.01           | Verbandsbeiträge                                 | 2'000.00            |                     | 2'000.00            |                     | 1'980.00            |                     |
| 2201.3100.00           | Büromaterial                                     | 600.00              |                     | 600.00              |                     | 116.60              |                     |
| 2201.3100.01           | Verbrauchsmaterial Informatik HPS                | 1'400.00            |                     | 1'900.00            |                     | 365.70              |                     |
| 2201.3101.00           | Betriebs- und Verbrauchsmaterial                 | 18'700.00           |                     | 18'500.00           |                     | 17'710.75           |                     |
| 2201.3101.01           | Betriebsstoffe                                   |                     |                     |                     |                     | 245.00              |                     |
| 2201.3102.00           | Drucksachen, Publikationen                       | 1'000.00            |                     | 1'000.00            |                     |                     |                     |
| 2201.3103.00           | Bücher, Fachliteratur, Zeitschriften             | 1'500.00            |                     | 1'500.00            |                     | 1'114.80            |                     |
| 2201.3104.00           | Lehrmittel                                       | 28'000.00           |                     | 36'000.00           |                     | 28'324.36           |                     |
| 2201.3104.13           | Bastel- und Handfertigmateriale HPS              | 3'000.00            |                     | 3'500.00            |                     | 2'386.80            |                     |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung                                | Budget 2024 |        | Budget 2023 |        | Rechnung 2022 |        |
|-------------------------------------------------------|-------------|--------|-------------|--------|---------------|--------|
|                                                       | Aufwand     | Ertrag | Aufwand     | Ertrag | Aufwand       | Ertrag |
| 2201.3104.14 Haushaltartikel HPS                      | 1'000.00    |        | 500.00      |        | 343.25        |        |
| 2201.3105.00 Lebensmittel                             | 12'000.00   |        | 12'000.00   |        | 98'758.85     |        |
| 2201.3106.00 Medizinisches Material                   |             |        | 500.00      |        | 134.45        |        |
| 2201.3110.00 Anschaffung Büromöbel/-geräte            | 11'150.00   |        | 8'550.00    |        | 5'672.95      |        |
| 2201.3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge | 13'950.00   |        | 4'650.00    |        | 2'075.00      |        |
| 2201.3111.03 Anschaffungen Instrumente                | 600.00      |        | 1'850.00    |        | 580.00        |        |
| 2201.3112.00 Anschaffung Kleider/Wäsche/Vorhänge      | 900.00      |        | 900.00      |        | 300.90        |        |
| 2201.3113.00 Anschaffung Hardware                     | 4'000.00    |        | 3'000.00    |        | 17'648.85     |        |
| 2201.3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV    | 22'330.00   |        | 14'880.00   |        | 12'273.90     |        |
| 2201.3120.03 Heizkosten                               | 29'500.00   |        | 32'400.00   |        | 24'765.30     |        |
| 2201.3130.01 Dienstleistungen Dritter                 | 49'400.00   |        | 50'900.00   |        | 51'965.10     |        |
| 2201.3130.02 Telefon- und Internetgebühren            | 1'500.00    |        | 4'000.00    |        | 2'840.20      |        |
| 2201.3130.03 Portokosten                              | 300.00      |        | 300.00      |        | 69.00         |        |
| 2201.3130.07 Dienstleistungen Informatik              |             |        |             |        | 11'043.95     |        |
| 2201.3130.08 Hard- und Softwaregebühren               | 3'600.00    |        | 2'550.00    |        | 3'466.87      |        |
| 2201.3130.10 Reinigungen durch externe Firmen         | 9'000.00    |        |             |        | 8'189.35      |        |
| 2201.3130.12 Aufwand Schülertransporte                | 290'000.00  |        | 260'000.00  |        | 287'812.05    |        |
| 2201.3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter      | 10'000.00   |        | 15'000.00   |        | 3'015.60      |        |
| 2201.3134.00 Sachversicherungsprämien                 | 5'500.00    |        | 3'650.00    |        | 4'088.00      |        |
| 2201.3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude            | 119'480.00  |        | 159'430.00  |        | 118'341.70    |        |
| 2201.3144.05 Unterhalt Hochbauten - Schadenfälle      |             |        |             |        | 2'317.05      |        |
| 2201.3150.00 Unterhalt Büromöbel/-geräte              | 1'000.00    |        | 1'000.00    |        |               |        |
| 2201.3151.00 Unterhalt Apparate/Maschinen/Geräte      | 4'400.00    |        | 4'100.00    |        | 5'766.40      |        |
| 2201.3151.01 Unterhalt Fahrzeuge                      |             |        |             |        | 316.85        |        |
| 2201.3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften           | 19'200.00   |        | 19'200.00   |        | 19'200.00     |        |
| 2201.3162.00 Raten Leasing Kopierer                   | 5'000.00    |        | 8'700.00    |        | 9'147.85      |        |
| 2201.3170.01 Reisekosten und Spesen                   | 21'800.00   |        | 21'800.00   |        | 11'303.05     |        |
| 2201.3170.17 Lieferung Mittagessen                    | 90'000.00   |        | 84'400.00   |        |               |        |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung                                         | Budget 2024  |              | Budget 2023  |              | Rechnung 2022 |              |
|----------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
|                                                                | Aufwand      | Ertrag       | Aufwand      | Ertrag       | Aufwand       | Ertrag       |
| 2201.3171.03 Exkursionen, Schulreisen, Schulanlässe HPS        | 14'100.00    |              | 9'100.00     |              | 11'316.20     |              |
| 2201.3171.04 Schullager HPS                                    | 19'600.00    |              | 19'600.00    |              |               |              |
| 2201.3300.41 Planm.Abschr.Hochbaut.spez.fin.Gde.Betr.          | 85'310.00    |              | 85'530.00    |              | 59'025.80     |              |
| 2201.3409.01 Verpflichtungsverzins./Vorschussverzins.          | 15'800.00    |              | 17'500.00    |              | 5'029.00      |              |
| 2201.3612.00 Entschädigungen an Gemeinden/Verbände             | 33'750.00    |              | 33'750.00    |              | 24'450.00     |              |
| 2201.3612.01 Interne Verr. Löhne                               | 13'000.00    |              | 12'850.00    |              | 5'341.65      |              |
| 2201.3612.03 Verwaltungsentschädigung                          | 42'000.00    |              | 42'000.00    |              | 15'000.00     |              |
| 2201.3631.00 Beiträge an Kanton                                | 8'000.00     |              |              |              |               |              |
| 2201.3631.10 Besoldungen Kanton Ausbildung                     | 1'700'000.00 |              | 1'700'000.00 |              | 1'541'708.65  |              |
| 2201.3631.11 Besoldungen Kanton Therapie                       | 177'300.00   |              | 139'800.00   |              | 210'848.80    |              |
| 2201.3631.12 Besoldungen Kanton Schulleitung                   | 170'000.00   |              | 152'000.00   |              | 175'590.80    |              |
| 2201.3631.13 Sozialversicherungsbeiträge Kanton                | 160'000.00   |              | 165'000.00   |              | 153'559.00    |              |
| 2201.3631.14 Personalversicherungsbeiträge Kanton              | 200'000.00   |              | 210'000.00   |              | 195'163.15    |              |
| 2201.3631.15 Unfall- und KTG-Beiträge Kanton                   | 10'000.00    |              | 10'000.00    |              | 8'537.65      |              |
| 2201.3631.16 Besoldungen Beratung und Begleitung (BB kognitiv) | 78'000.00    |              | 78'000.00    |              | 55'305.20     |              |
| 2201.4250.00 Verkäufe                                          |              |              |              |              |               | 7'700.00     |
| 2201.4260.00 Rückerstattungen Dritter                          |              | 1'000.00     |              | 1'000.00     |               | 1'985.00     |
| 2201.4260.10 Elternbeiträge innerkantonal                      |              | 65'000.00    |              | 71'200.00    |               | 60'570.00    |
| 2201.4260.11 Elternbeiträge Lagerkosten/Exkursionen            |              | 1'700.00     |              | 1'700.00     |               |              |
| 2201.4409.01 Verpflichtungsverz./Vorschussverz.                |              | 300.00       |              |              |               |              |
| 2201.4611.01 Beiträge Basispauschale                           |              | 3'700'455.00 |              | 3'471'100.00 |               | 3'432'135.80 |
| 2201.4611.02 Beiträge Transportpauschale                       |              | 290'000.00   |              | 260'000.00   |               | 278'057.05   |
| 2201.4611.05 Entschädigung Kanton Instandhaltung               |              | 117'000.00   |              | 115'000.00   |               | 114'878.60   |
| 2201.4611.06 Entschädigung Kanton Projekte                     |              | 117'500.00   |              | 80'000.00    |               | 78'914.40    |
| 2201.4612.00 Entschädigungen von Gemeinden                     |              | 543'150.00   |              | 543'150.00   |               | 497'240.00   |
| 2201.4631.00 Beiträge vom Kanton                               |              |              |              | 4'800.00     |               | 445.00       |
| 2201.9010.02 Einlage Instandhaltungsfonds HPS                  | 12'520.00    |              |              |              | 11'543.40     |              |
| 2201.9011.00 Abschluss SF im EK, Aufwandüberschuss             |              | 121'685.00   |              | 60'790.00    |               | 125'610.13   |



## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung                          | Budget 2024         |                     | Budget 2023         |                     | Rechnung 2022       |                     |
|-------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                                                 | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| 2201.9011.02 Entnahme Instandhaltungsfonds HPS  |                     |                     |                     | 21'000.00           |                     |                     |
| <b>23 Berufliche Grundbildung</b>               | <b>770'000.00</b>   |                     | <b>690'000.00</b>   |                     | <b>800'606.25</b>   |                     |
| <b>Nettoergebnis</b>                            |                     | <b>770'000.00</b>   |                     | <b>690'000.00</b>   |                     | <b>800'606.25</b>   |
| <b>230 Berufliche Grundbildung</b>              | <b>770'000.00</b>   |                     | <b>690'000.00</b>   |                     | <b>800'606.25</b>   |                     |
| <b>Nettoergebnis</b>                            |                     | <b>770'000.00</b>   |                     | <b>690'000.00</b>   |                     | <b>800'606.25</b>   |
| <b>2300 Berufliche Grundbildung</b>             | <b>770'000.00</b>   |                     | <b>690'000.00</b>   |                     | <b>800'606.25</b>   |                     |
| 2300.3631.02 Schulgelder Kantonale Schulen      | 420'000.00          |                     | 365'000.00          |                     | 439'576.25          |                     |
| 2300.3634.01 Schulgelder an Berufsschulen       | 350'000.00          |                     | 325'000.00          |                     | 361'030.00          |                     |
| <b>29 Übriges Bildungswesen</b>                 | <b>8'500.00</b>     |                     | <b>8'300.00</b>     |                     | <b>8'169.50</b>     |                     |
| <b>Nettoergebnis</b>                            |                     | <b>8'500.00</b>     |                     | <b>8'300.00</b>     |                     | <b>8'169.50</b>     |
| <b>299 Bildung, übriges</b>                     | <b>8'500.00</b>     |                     | <b>8'300.00</b>     |                     | <b>8'169.50</b>     |                     |
| <b>Nettoergebnis</b>                            |                     | <b>8'500.00</b>     |                     | <b>8'300.00</b>     |                     | <b>8'169.50</b>     |
| <b>2990 Bildung, übriges</b>                    | <b>8'500.00</b>     |                     | <b>8'300.00</b>     |                     | <b>8'169.50</b>     |                     |
| 2990.3636.00 Beiträge an private Organisationen | 8'500.00            |                     | 8'300.00            |                     | 8'169.50            |                     |
| <b>3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>             | <b>1'541'200.00</b> | <b>329'380.00</b>   | <b>1'730'910.00</b> | <b>362'890.00</b>   | <b>1'409'178.32</b> | <b>258'386.01</b>   |
| <b>Nettoergebnis</b>                            |                     | <b>1'211'820.00</b> |                     | <b>1'368'020.00</b> |                     | <b>1'150'792.31</b> |
| <b>31 Kulturerbe</b>                            | <b>12'650.00</b>    |                     | <b>13'150.00</b>    |                     | <b>17'053.27</b>    |                     |
| <b>Nettoergebnis</b>                            |                     | <b>12'650.00</b>    |                     | <b>13'150.00</b>    |                     | <b>17'053.27</b>    |
| <b>312 Denkmalpflege und Heimatschutz</b>       | <b>12'650.00</b>    |                     | <b>13'150.00</b>    |                     | <b>17'053.27</b>    |                     |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung |                                       | Budget 2024       |                   | Budget 2023       |                   | Rechnung 2022     |                   |
|------------------------|---------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                        |                                       | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                  |                   | <b>12'650.00</b>  |                   | <b>13'150.00</b>  |                   | <b>17'053.27</b>  |
| <b>3120</b>            | <b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b> | <b>12'650.00</b>  |                   | <b>13'150.00</b>  |                   | <b>17'053.27</b>  |                   |
| 3120.3636.00           | Beiträge an private Organisationen    | 12'650.00         |                   | 13'150.00         |                   | 17'053.27         |                   |
| <b>32</b>              | <b>Kultur, übrige</b>                 | <b>478'340.00</b> | <b>48'580.00</b>  | <b>532'050.00</b> | <b>76'790.00</b>  | <b>484'731.65</b> | <b>46'349.46</b>  |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                  |                   | <b>429'760.00</b> |                   | <b>455'260.00</b> |                   | <b>438'382.19</b> |
| <b>321</b>             | <b>Bibliotheken</b>                   | <b>207'690.00</b> | <b>32'740.00</b>  | <b>212'100.00</b> | <b>34'240.00</b>  | <b>198'665.25</b> | <b>32'331.81</b>  |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                  |                   | <b>174'950.00</b> |                   | <b>177'860.00</b> |                   | <b>166'333.44</b> |
| <b>3210</b>            | <b>Schul- und Gemeindebibliothek</b>  | <b>207'690.00</b> | <b>32'740.00</b>  | <b>212'100.00</b> | <b>34'240.00</b>  | <b>198'665.25</b> | <b>32'331.81</b>  |
| 3210.3000.01           | Sitzungsgeld/Entschädig. Kommissionen | 1'000.00          |                   | 1'000.00          |                   | 900.00            |                   |
| 3210.3010.00           | Löhne                                 | 120'790.00        |                   | 118'000.00        |                   | 113'531.55        |                   |
| 3210.3010.09           | Erstattung von Lohn Personal          |                   |                   |                   |                   | -957.60           |                   |
| 3210.3090.00           | Aus- und Weiterbildung des Personals  | 900.00            |                   | 1'200.00          |                   | 550.00            |                   |
| 3210.3099.01           | Verbandsbeiträge                      | 570.00            |                   | 500.00            |                   | 569.00            |                   |
| 3210.3100.00           | Büromaterial                          | 700.00            |                   | 1'000.00          |                   | 967.55            |                   |
| 3210.3101.00           | Betriebs- und Verbrauchsmaterial      | 1'850.00          |                   | 1'850.00          |                   | 4'035.40          |                   |
| 3210.3102.00           | Drucksachen, Publikationen            | 150.00            |                   | 250.00            |                   | 141.45            |                   |
| 3210.3103.00           | Bücher, Fachliteratur, Zeitschriften  | 23'000.00         |                   | 23'000.00         |                   | 23'041.40         |                   |
| 3210.3110.00           | Anschaffung Büromöbel/-geräte         |                   |                   | 4'000.00          |                   | 882.70            |                   |
| 3210.3130.01           | Dienstleistungen Dritter              | 200.00            |                   | 200.00            |                   |                   |                   |
| 3210.3130.03           | Portokosten                           | 100.00            |                   | 100.00            |                   | 79.80             |                   |
| 3210.3130.07           | Dienstleistungen Informatik           | 400.00            |                   | 500.00            |                   | 297.65            |                   |
| 3210.3130.08           | Hard- und Softwaregebühren            | 4'400.00          |                   | 4'300.00          |                   | 4'394.10          |                   |
| 3210.3132.00           | Honorare externe Berater, Gutachter   | 1'500.00          |                   | 4'100.00          |                   | 514.30            |                   |
| 3210.3150.00           | Unterhalt Büromöbel/-geräte           | 100.00            |                   | 250.00            |                   |                   |                   |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung                               | Budget 2024       |                   | Budget 2023       |                   | Rechnung 2022     |                   |
|------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                                      | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            |
| 3210.3162.00 Raten Leasing Kopierer                  | 700.00            |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3210.3170.01 Reisekosten und Spesen                  | 250.00            |                   | 250.00            |                   | 237.95            |                   |
| 3210.3910.00 Int.Verrechnung von Dienstleistungen    | 10'000.00         |                   | 10'000.00         |                   | 10'000.00         |                   |
| 3210.3910.02 Int. Verrechnung Soziallasten           | 21'080.00         |                   | 21'600.00         |                   | 19'480.00         |                   |
| 3210.3910.04 Int. Verrechnungen Basis-DL EDV         | 20'000.00         |                   | 20'000.00         |                   | 20'000.00         |                   |
| 3210.4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen |                   | 11'000.00         |                   | 12'000.00         |                   | 10'279.71         |
| 3210.4260.00 Rückerstattungen Dritter                |                   | 1'500.00          |                   | 1'200.00          |                   | 1'812.10          |
| 3210.4631.00 Beiträge vom Kanton                     |                   | 800.00            |                   | 1'600.00          |                   | 800.00            |
| 3210.4900.00 Int. Verr. Material- und Warenbezüge    |                   | 8'000.00          |                   | 8'000.00          |                   | 8'000.00          |
| 3210.4910.01 Interne Verrechnung Löhne               |                   | 11'440.00         |                   | 11'440.00         |                   | 11'440.00         |
| <b>329 Kultur, übriges</b>                           | <b>270'650.00</b> | <b>15'840.00</b>  | <b>319'950.00</b> | <b>42'550.00</b>  | <b>286'066.40</b> | <b>14'017.65</b>  |
| <b>Nettoergebnis</b>                                 |                   | <b>254'810.00</b> |                   | <b>277'400.00</b> |                   | <b>272'048.75</b> |
| <b>3290 Kultur, übriges</b>                          | <b>54'050.00</b>  |                   | <b>103'850.00</b> | <b>27'000.00</b>  | <b>72'159.00</b>  |                   |
| 3290.3130.15 Zapfenstreich/Klassentreffen            | 5'000.00          |                   |                   |                   | 21'603.80         |                   |
| 3290.3137.00 Steuern und Abgaben                     | 100.00            |                   | 100.00            |                   | 61.45             |                   |
| 3290.3170.01 Reisekosten und Spesen                  | 500.00            |                   | 500.00            |                   | 447.00            |                   |
| 3290.3170.16 Kulturnacht                             |                   |                   | 47'000.00         |                   |                   |                   |
| 3290.3636.00 Beiträge an private Organisationen      | 29'250.00         |                   | 37'050.00         |                   | 31'375.35         |                   |
| 3290.3910.00 Int.Verrechnung von Dienstleistungen    | 14'200.00         |                   | 14'200.00         |                   | 14'200.00         |                   |
| 3290.3910.03 Interne Verrechnungen Bauamt            | 5'000.00          |                   | 5'000.00          |                   | 4'471.40          |                   |
| 3290.4612.00 Entschädigungen von Gemeinden           |                   |                   |                   | 27'000.00         |                   |                   |
| <b>3291 Campussaal</b>                               | <b>190'200.00</b> |                   | <b>190'200.00</b> |                   | <b>190'200.00</b> |                   |
| 3291.3634.00 Beiträge an öff. Unternehmungen         | 190'000.00        |                   | 190'000.00        |                   | 190'000.00        |                   |
| 3291.3636.00 Beiträge an private Organisationen      | 200.00            |                   | 200.00            |                   | 200.00            |                   |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung |                                          | Budget 2024         |                   | Budget 2023         |                   | Rechnung 2022     |                   |
|------------------------|------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                        |                                          | Aufwand             | Ertrag            | Aufwand             | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            |
| <b>3292</b>            | <b>Bundesfeier</b>                       | <b>26'400.00</b>    | <b>15'840.00</b>  | <b>25'900.00</b>    | <b>15'550.00</b>  | <b>23'707.40</b>  | <b>14'017.65</b>  |
| 3292.3000.01           | Sitzungsgeld/Entschädig. Kommissionen    | 350.00              |                   | 350.00              |                   | 350.00            |                   |
| 3292.3102.00           | Drucksachen, Publikationen               | 2'600.00            |                   | 2'300.00            |                   | 2'111.10          |                   |
| 3292.3105.00           | Lebensmittel                             | 1'000.00            |                   | 1'000.00            |                   | 889.50            |                   |
| 3292.3130.01           | Dienstleistungen Dritter                 | 8'150.00            |                   | 9'950.00            |                   | 6'801.40          |                   |
| 3292.3161.00           | Mieten, Benützungsgebühren Anlagen       | 5'800.00            |                   | 5'800.00            |                   | 5'415.40          |                   |
| 3292.3170.01           | Reisekosten und Spesen                   | 500.00              |                   | 500.00              |                   |                   |                   |
| 3292.3910.03           | Interne Verrechnungen Bauamt             | 8'000.00            |                   | 6'000.00            |                   | 8'140.00          |                   |
| 3292.4612.00           | Entschädigungen von Gemeinden            |                     | 15'840.00         |                     | 15'550.00         |                   | 14'017.65         |
| <b>34</b>              | <b>Sport und Freizeit</b>                | <b>1'050'210.00</b> | <b>280'800.00</b> | <b>1'185'710.00</b> | <b>286'100.00</b> | <b>907'393.40</b> | <b>212'036.55</b> |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                     |                     | <b>769'410.00</b> |                     | <b>899'610.00</b> |                   | <b>695'356.85</b> |
| <b>341</b>             | <b>Sport</b>                             | <b>984'220.00</b>   | <b>266'800.00</b> | <b>1'067'770.00</b> | <b>245'600.00</b> | <b>879'806.25</b> | <b>212'036.55</b> |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                     |                     | <b>717'420.00</b> |                     | <b>822'170.00</b> |                   | <b>667'769.70</b> |
| <b>3410</b>            | <b>Sport</b>                             | <b>390'130.00</b>   | <b>46'000.00</b>  | <b>382'390.00</b>   | <b>36'000.00</b>  | <b>359'871.20</b> | <b>22'037.20</b>  |
| 3410.3010.00           | Löhne                                    | 11'050.00           |                   |                     |                   |                   |                   |
| 3410.3101.00           | Betriebs- und Verbrauchsmaterial         | 12'200.00           |                   | 10'000.00           |                   | 13'199.35         |                   |
| 3410.3111.00           | Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge | 5'500.00            |                   | 5'000.00            |                   | 2'500.00          |                   |
| 3410.3120.00           | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV    | 35'800.00           |                   | 18'560.00           |                   | 25'940.30         |                   |
| 3410.3120.03           | Heizkosten                               | 11'800.00           |                   | 9'500.00            |                   | 6'546.50          |                   |
| 3410.3130.10           | Reinigungen durch externe Firmen         | 5'200.00            |                   |                     |                   |                   |                   |
| 3410.3134.00           | Sachversicherungsprämien                 | 400.00              |                   | 250.00              |                   | 220.00            |                   |
| 3410.3143.00           | Unterhalt Tiefbauten                     | 30'000.00           |                   | 30'000.00           |                   | 19'899.70         |                   |
| 3410.3144.00           | Unterhalt Hochbauten, Gebäude            | 19'770.00           |                   | 54'720.00           |                   | 49'507.60         |                   |
| 3410.3160.00           | Miete und Pacht Liegenschaften           | 7'800.00            |                   | 7'800.00            |                   |                   |                   |
| 3410.3300.40           | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 15'590.00           |                   | 15'590.00           |                   | 15'590.00         |                   |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung |                                          | Budget 2024       |                   | Budget 2023       |                   | Rechnung 2022     |                   |
|------------------------|------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                        |                                          | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            |
| 3410.3636.00           | Beiträge an private Organisationen       | 250.00            |                   | 10'250.00         |                   | 250.00            |                   |
| 3410.3660.10           | Planm. Abschreib. Investbeitr. Kantone   | 16'120.00         |                   | 16'120.00         |                   | 16'120.00         |                   |
| 3410.3910.00           | Int.Verrechnung von Dienstleistungen     | 146'000.00        |                   | 146'000.00        |                   | 146'000.00        |                   |
| 3410.3910.02           | Int. Verrechnung Soziallasten            | 1'600.00          |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3410.3910.03           | Interne Verrechnungen Bauamt             | 71'050.00         |                   | 58'600.00         |                   | 64'097.75         |                   |
| 3410.4260.00           | Rückerstattungen Dritter                 |                   | 40'000.00         |                   | 30'000.00         |                   | 16'037.20         |
| 3410.4480.00           | Mietzins von gemieteten Liegenschaften   |                   | 6'000.00          |                   | 6'000.00          |                   | 6'000.00          |
| <b>3411</b>            | <b>Freibad Heumatten</b>                 | <b>594'090.00</b> | <b>220'800.00</b> | <b>685'380.00</b> | <b>209'600.00</b> | <b>519'935.05</b> | <b>189'999.35</b> |
| 3411.3010.00           | Löhne                                    | 187'200.00        |                   | 180'000.00        |                   | 192'080.80        |                   |
| 3411.3090.00           | Aus- und Weiterbildung des Personals     | 1'000.00          |                   | 1'000.00          |                   | 900.00            |                   |
| 3411.3101.00           | Betriebs- und Verbrauchsmaterial         | 26'500.00         |                   | 23'000.00         |                   | 22'790.25         |                   |
| 3411.3102.00           | Drucksachen, Publikationen               | 4'500.00          |                   | 6'000.00          |                   | 6'107.70          |                   |
| 3411.3106.00           | Medizinisches Material                   | 500.00            |                   | 1'000.00          |                   |                   |                   |
| 3411.3111.00           | Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge | 6'500.00          |                   | 13'600.00         |                   | 5'184.05          |                   |
| 3411.3112.00           | Anschaffung Kleider/Wäsche/Vorhänge      | 1'000.00          |                   | 600.00            |                   | 831.90            |                   |
| 3411.3120.00           | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV    | 66'000.00         |                   | 61'500.00         |                   | 53'737.30         |                   |
| 3411.3130.01           | Dienstleistungen Dritter                 | 5'050.00          |                   | 2'450.00          |                   | 355.40            |                   |
| 3411.3130.02           | Telefon- und Internetgebühren            | 1'700.00          |                   | 1'700.00          |                   | 1'788.00          |                   |
| 3411.3130.04           | Mitglieder- und Verbandsbeiträge         | 300.00            |                   | 300.00            |                   | 300.00            |                   |
| 3411.3134.00           | Sachversicherungsprämien                 | 2'850.00          |                   | 1'750.00          |                   | 1'705.15          |                   |
| 3411.3137.00           | Steuern und Abgaben                      | 6'300.00          |                   | 5'600.00          |                   | 6'279.25          |                   |
| 3411.3144.00           | Unterhalt Hochbauten, Gebäude            | 40'800.00         |                   | 130'900.00        |                   | 56'819.95         |                   |
| 3411.3144.05           | Unterhalt Hochbauten - Schadenfälle      |                   |                   |                   |                   | 500.90            |                   |
| 3411.3151.00           | Unterhalt Apparate/Maschinen/Geräte      | 6'000.00          |                   | 4'500.00          |                   | 1'160.00          |                   |
| 3411.3160.00           | Miete und Pacht Liegenschaften           | 87'950.00         |                   | 85'000.00         |                   | 85'027.20         |                   |
| 3411.3170.01           | Reisekosten und Spesen                   | 1'500.00          |                   | 1'500.00          |                   | 1'600.00          |                   |
| 3411.3300.40           | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 109'250.00        |                   | 40'150.00         |                   | 44'050.00         |                   |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung |                                          | Budget 2024         |                  | Budget 2023         |                  | Rechnung 2022       |                  |
|------------------------|------------------------------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|
|                        |                                          | Aufwand             | Ertrag           | Aufwand             | Ertrag           | Aufwand             | Ertrag           |
| 3411.3301.40           | Aus.plan. Abschreibungen Hochbauten      |                     |                  | 82'000.00           |                  |                     |                  |
| 3411.3611.00           | Entschädigungen an Kanton                | 400.00              |                  | 1'300.00            |                  | 1'273.85            |                  |
| 3411.3910.02           | Int. Verrechnung Soziallasten            | 34'040.00           |                  | 34'830.00           |                  | 33'030.00           |                  |
| 3411.3910.03           | Interne Verrechnungen Bauamt             | 4'750.00            |                  | 6'700.00            |                  | 4'413.35            |                  |
| 3411.4240.00           | Benützungsgebühren und Dienstleistungen  |                     | 180'000.00       |                     | 160'000.00       |                     | 179'405.25       |
| 3411.4470.00           | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV   |                     | 10'800.00        |                     | 9'600.00         |                     | 10'594.10        |
| 3411.4612.00           | Entschädigungen von Gemeinden            |                     | 30'000.00        |                     | 40'000.00        |                     |                  |
| <b>342</b>             | <b>Freizeit</b>                          | <b>65'990.00</b>    | <b>14'000.00</b> | <b>117'940.00</b>   | <b>40'500.00</b> | <b>27'587.15</b>    |                  |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                     |                     | <b>51'990.00</b> |                     | <b>77'440.00</b> |                     | <b>27'587.15</b> |
| <b>3420</b>            | <b>Freizeit</b>                          | <b>37'490.00</b>    |                  | <b>44'440.00</b>    |                  | <b>26'018.75</b>    |                  |
| 3420.3101.00           | Betriebs- und Verbrauchsmaterial         | 2'500.00            |                  | 2'500.00            |                  |                     |                  |
| 3420.3111.00           | Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge | 5'000.00            |                  | 5'000.00            |                  | 3'354.85            |                  |
| 3420.3143.00           | Unterhalt Tiefbauten                     | 10'000.00           |                  | 15'000.00           |                  | 6'451.40            |                  |
| 3420.3161.00           | Mieten, Benützungsgebühren Anlagen       | 2'500.00            |                  | 2'500.00            |                  |                     |                  |
| 3420.3636.00           | Beiträge an private Organisationen       | 40.00               |                  | 40.00               |                  | 40.00               |                  |
| 3420.3910.03           | Interne Verrechnungen Bauamt             | 17'450.00           |                  | 19'400.00           |                  | 16'172.50           |                  |
| <b>3421</b>            | <b>Ferienlager / Skilager</b>            | <b>28'500.00</b>    | <b>14'000.00</b> | <b>73'500.00</b>    | <b>40'500.00</b> | <b>1'568.40</b>     |                  |
| 3421.3020.00           | Löhne der Lehrkräfte                     | 3'500.00            |                  | 3'500.00            |                  | 1'068.40            |                  |
| 3421.3171.05           | Skilager Primar                          | 25'000.00           |                  | 25'000.00           |                  | 500.00              |                  |
| 3421.3171.06           | Skilager Oberstufe                       |                     |                  | 45'000.00           |                  |                     |                  |
| 3421.4260.12           | Elternbeiträge Skilager Primar           |                     | 12'000.00        |                     | 10'000.00        |                     |                  |
| 3421.4260.13           | Elternbeiträge Skilager Oberstufe        |                     |                  |                     | 24'000.00        |                     |                  |
| 3421.4630.00           | Beiträge vom Bund                        |                     | 2'000.00         |                     | 6'500.00         |                     |                  |
| <b>4</b>               | <b>GESUNDHEIT</b>                        | <b>2'875'700.00</b> |                  | <b>2'403'800.00</b> |                  | <b>2'383'338.30</b> |                  |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung |                                           | Budget 2024         |                     | Budget 2023         |                     | Rechnung 2022       |                     |
|------------------------|-------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                        |                                           | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                      |                     | <b>2'875'700.00</b> |                     | <b>2'403'800.00</b> |                     | <b>2'383'338.30</b> |
| <b>41</b>              | <b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b> | <b>1'808'500.00</b> |                     | <b>1'383'500.00</b> |                     | <b>1'465'315.40</b> |                     |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                      |                     | <b>1'808'500.00</b> |                     | <b>1'383'500.00</b> |                     | <b>1'465'315.40</b> |
| <b>412</b>             | <b>Alters-, Kranken und Pflegeheime</b>   | <b>1'808'500.00</b> |                     | <b>1'383'500.00</b> |                     | <b>1'465'315.40</b> |                     |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                      |                     | <b>1'808'500.00</b> |                     | <b>1'383'500.00</b> |                     | <b>1'465'315.40</b> |
| <b>4120</b>            | <b>Alters-, Kranken- und Pflegeheime</b>  | <b>1'808'500.00</b> |                     | <b>1'383'500.00</b> |                     | <b>1'465'315.40</b> |                     |
| 4120.3611.00           | Entschädigungen an Kanton                 | 3'500.00            |                     | 3'500.00            |                     | 3'512.15            |                     |
| 4120.3631.19           | Restkosten Pflege stationär               | 1'805'000.00        |                     | 1'380'000.00        |                     | 1'436'974.65        |                     |
| 4120.3637.00           | Beiträge an private Haushalte             |                     |                     |                     |                     | 24'828.60           |                     |
| <b>42</b>              | <b>Ambulante Krankenpflege</b>            | <b>1'025'000.00</b> |                     | <b>971'500.00</b>   |                     | <b>883'194.00</b>   |                     |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                      |                     | <b>1'025'000.00</b> |                     | <b>971'500.00</b>   |                     | <b>883'194.00</b>   |
| <b>421</b>             | <b>Ambulante Krankenpflege</b>            | <b>1'025'000.00</b> |                     | <b>971'500.00</b>   |                     | <b>883'194.00</b>   |                     |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                      |                     | <b>1'025'000.00</b> |                     | <b>971'500.00</b>   |                     | <b>883'194.00</b>   |
| <b>4210</b>            | <b>Ambulante Krankenpflege</b>            | <b>1'025'000.00</b> |                     | <b>971'500.00</b>   |                     | <b>883'194.00</b>   |                     |
| 4210.3631.18           | Restkosten Pflege ambulant                | 190'000.00          |                     | 120'000.00          |                     | 159'681.50          |                     |
| 4210.3635.01           | Beiträge ambulante Krankenpflege, diverse |                     |                     | 1'500.00            |                     |                     |                     |
| 4210.3636.01           | Beitrag Spitex Region Brugg AG            | 835'000.00          |                     | 850'000.00          |                     | 723'512.50          |                     |
| <b>43</b>              | <b>Gesundheitsprävention</b>              | <b>42'200.00</b>    |                     | <b>48'800.00</b>    |                     | <b>34'828.90</b>    |                     |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                      |                     | <b>42'200.00</b>    |                     | <b>48'800.00</b>    |                     | <b>34'828.90</b>    |
| <b>432</b>             | <b>Krankheitsbekämpfung, übrige</b>       |                     |                     | <b>1'300.00</b>     |                     | <b>1'100.00</b>     |                     |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung |                                      | Budget 2024         |                     | Budget 2023         |                     | Rechnung 2022       |                     |
|------------------------|--------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                        |                                      | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                 |                     |                     |                     | <b>1'300.00</b>     |                     | <b>1'100.00</b>     |
| <b>4320</b>            | <b>Krankheitsbekämpfung, übrige</b>  |                     |                     | <b>1'300.00</b>     |                     | <b>1'100.00</b>     |                     |
| 4320.3636.00           | Beiträge an private Organisationen   |                     |                     | 1'300.00            |                     | 1'100.00            |                     |
| <b>433</b>             | <b>Schulgesundheitsdienst</b>        | <b>40'210.00</b>    |                     | <b>45'510.00</b>    |                     | <b>31'738.90</b>    |                     |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                 |                     | <b>40'210.00</b>    |                     | <b>45'510.00</b>    |                     | <b>31'738.90</b>    |
| <b>4330</b>            | <b>Schulgesundheitsdienst</b>        | <b>40'210.00</b>    |                     | <b>45'510.00</b>    |                     | <b>31'738.90</b>    |                     |
| 4330.3010.00           | Löhne                                | 7'300.00            |                     | 6'000.00            |                     | 5'567.80            |                     |
| 4330.3090.00           | Aus- und Weiterbildung des Personals | 300.00              |                     | 300.00              |                     |                     |                     |
| 4330.3104.00           | Lehrmittel                           | 1'500.00            |                     | 1'500.00            |                     | 440.90              |                     |
| 4330.3130.01           | Dienstleistungen Dritter             | 2'500.00            |                     | 2'500.00            |                     |                     |                     |
| 4330.3136.00           | Honorar Schularzt                    | 4'000.00            |                     | 9'000.00            |                     | 2'223.85            |                     |
| 4330.3136.01           | Kontrolluntersuchungen Zahnarzt      | 23'000.00           |                     | 25'000.00           |                     | 22'602.35           |                     |
| 4330.3170.01           | Reisekosten und Spesen               | 500.00              |                     | 500.00              |                     | 344.00              |                     |
| 4330.3910.02           | Int. Verrechnung Soziallasten        | 1'110.00            |                     | 710.00              |                     | 560.00              |                     |
| <b>434</b>             | <b>Lebensmittelkontrolle</b>         | <b>1'990.00</b>     |                     | <b>1'990.00</b>     |                     | <b>1'990.00</b>     |                     |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                 |                     | <b>1'990.00</b>     |                     | <b>1'990.00</b>     |                     | <b>1'990.00</b>     |
| <b>4340</b>            | <b>Lebensmittelkontrolle</b>         | <b>1'990.00</b>     |                     | <b>1'990.00</b>     |                     | <b>1'990.00</b>     |                     |
| 4340.3010.00           | Löhne                                | 1'990.00            |                     | 1'990.00            |                     | 1'990.00            |                     |
| <b>5</b>               | <b>SOZIALE SICHERHEIT</b>            | <b>7'863'690.00</b> | <b>2'575'840.00</b> | <b>7'613'420.00</b> | <b>2'248'650.00</b> | <b>7'248'170.23</b> | <b>2'232'514.66</b> |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                 |                     | <b>5'287'850.00</b> |                     | <b>5'364'770.00</b> |                     | <b>5'015'655.57</b> |
| <b>52</b>              | <b>Invalidität</b>                   | <b>11'920.00</b>    |                     | <b>11'920.00</b>    |                     | <b>11'920.00</b>    |                     |



## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung |                                               | Budget 2024       |                  | Budget 2023       |                  | Rechnung 2022    |                  |
|------------------------|-----------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
|                        |                                               | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand          | Ertrag           |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                          |                   | <b>11'920.00</b> |                   | <b>11'920.00</b> |                  | <b>11'920.00</b> |
| <b>523</b>             | <b>Invalidenheime</b>                         | <b>11'920.00</b>  |                  | <b>11'920.00</b>  |                  | <b>11'920.00</b> |                  |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                          |                   | <b>11'920.00</b> |                   | <b>11'920.00</b> |                  | <b>11'920.00</b> |
| <b>5230</b>            | <b>Invalidenheime</b>                         | <b>11'920.00</b>  |                  | <b>11'920.00</b>  |                  | <b>11'920.00</b> |                  |
| 5230.3660.40           | Planm. Abschr. Inv.beitr. öff. Unternehmungen | 11'920.00         |                  | 11'920.00         |                  | 11'920.00        |                  |
| <b>53</b>              | <b>Alter + Hinterlassene</b>                  | <b>129'090.00</b> | <b>98'240.00</b> | <b>135'000.00</b> | <b>36'250.00</b> | <b>81'696.00</b> | <b>23'431.80</b> |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                          |                   | <b>30'850.00</b> |                   | <b>98'750.00</b> |                  | <b>58'264.20</b> |
| <b>533</b>             | <b>Leistungen an Pensionierte</b>             | <b>7'650.00</b>   |                  | <b>22'950.00</b>  |                  | <b>13'590.00</b> |                  |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                          |                   | <b>7'650.00</b>  |                   | <b>22'950.00</b> |                  | <b>13'590.00</b> |
| <b>5330</b>            | <b>Leistungen an Pensionierte</b>             | <b>7'650.00</b>   |                  | <b>22'950.00</b>  |                  | <b>13'590.00</b> |                  |
| 5330.3064.00           | Überbrückungsrenten                           | 7'650.00          |                  | 22'950.00         |                  | 9'560.00         |                  |
| 5330.3910.02           | Int. Verrechnung Soziallasten                 |                   |                  |                   |                  | 4'030.00         |                  |
| <b>535</b>             | <b>Leistungen an das Alter</b>                | <b>121'440.00</b> | <b>98'240.00</b> | <b>112'050.00</b> | <b>36'250.00</b> | <b>68'106.00</b> | <b>23'431.80</b> |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                          |                   | <b>23'200.00</b> |                   | <b>75'800.00</b> |                  | <b>44'674.20</b> |
| <b>5350</b>            | <b>Leistungen an das Alter</b>                | <b>23'200.00</b>  |                  | <b>62'800.00</b>  | <b>10'000.00</b> | <b>68'106.00</b> | <b>23'431.80</b> |
| 5350.3130.01           | Dienstleistungen Dritter                      |                   |                  | 18'100.00         |                  | 40'929.20        |                  |
| 5350.3130.11           | Koordinationsstelle Alter                     |                   |                  |                   |                  | 21'600.00        |                  |
| 5350.3170.07           | Geburtstagsgeschenke                          | 5'500.00          |                  | 4'500.00          |                  | 5'376.80         |                  |
| 5350.3170.08           | Seniorenausflug                               |                   |                  | 40'000.00         |                  |                  |                  |
| 5350.3612.00           | Entschädigungen an Gemeinden/Verbände         | 17'500.00         |                  |                   |                  |                  |                  |
| 5350.3636.00           | Beiträge an private Organisationen            | 200.00            |                  | 200.00            |                  | 200.00           |                  |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung |                                               | Budget 2024       |                   | Budget 2023       |                   | Rechnung 2022     |                   |
|------------------------|-----------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                        |                                               | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            |
| 5350.4260.00           | Rückerstattungen Dritter                      |                   |                   |                   |                   |                   | 9'165.00          |
| 5350.4612.00           | Entschädigungen von Gemeinden                 |                   |                   |                   | 10'000.00         |                   | 14'266.80         |
| <b>5351</b>            | <b>Koordinationsstelle Alter Region Brugg</b> | <b>98'240.00</b>  | <b>98'240.00</b>  | <b>49'250.00</b>  | <b>26'250.00</b>  |                   |                   |
| 5351.3000.01           | Sitzungsgeld/Entschädig. Kommissionen         | 1'500.00          |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5351.3010.00           | Löhne                                         | 46'500.00         |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5351.3090.00           | Aus- und Weiterbildung des Personals          | 2'750.00          |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5351.3130.01           | Dienstleistungen Dritter                      | 24'750.00         |                   | 24'900.00         |                   |                   |                   |
| 5351.3130.03           | Portokosten                                   | 1'000.00          |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5351.3130.11           | Koordinationsstelle Alter                     |                   |                   | 23'000.00         |                   |                   |                   |
| 5351.3132.00           | Honorare externe Berater, Gutachter           | 2'000.00          |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5351.3160.00           | Miete und Pacht Liegenschaften                |                   |                   | 1'350.00          |                   |                   |                   |
| 5351.3612.03           | Verwaltungsentschädigung                      | 5'350.00          |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5351.3910.02           | Int. Verrechnung Soziallasten                 | 9'240.00          |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5351.3910.04           | Int. Verrechnungen Basis-DL EDV               | 5'150.00          |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5351.4260.00           | Rückerstattungen Dritter                      |                   | 18'000.00         |                   | 18'000.00         |                   |                   |
| 5351.4612.00           | Entschädigungen von Gemeinden                 |                   | 80'240.00         |                   | 8'250.00          |                   |                   |
| <b>54</b>              | <b>Familie und Jugend</b>                     | <b>750'740.00</b> | <b>192'100.00</b> | <b>742'040.00</b> | <b>140'900.00</b> | <b>666'601.25</b> | <b>168'659.36</b> |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                          |                   | <b>558'640.00</b> |                   | <b>601'140.00</b> |                   | <b>497'941.89</b> |
| <b>543</b>             | <b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>   | <b>265'000.00</b> | <b>161'000.00</b> | <b>208'000.00</b> | <b>116'000.00</b> | <b>266'864.20</b> | <b>137'655.46</b> |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                          |                   | <b>104'000.00</b> |                   | <b>92'000.00</b>  |                   | <b>129'208.74</b> |
| <b>5430</b>            | <b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>   | <b>265'000.00</b> | <b>161'000.00</b> | <b>208'000.00</b> | <b>116'000.00</b> | <b>266'864.20</b> | <b>137'655.46</b> |
| 5430.3130.06           | Betreibungskosten                             | 5'000.00          |                   | 3'000.00          |                   | 5'492.60          |                   |
| 5430.3637.01           | Alimentenbevorschussung                       | 180'000.00        |                   | 140'000.00        |                   | 180'828.75        |                   |
| 5430.3637.02           | Alimenteninkasso                              | 80'000.00         |                   | 65'000.00         |                   | 80'542.85         |                   |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung |                                          | Budget 2024       |                   | Budget 2023       |                   | Rechnung 2022     |                  |
|------------------------|------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
|                        |                                          | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag           |
| 5430.4260.01           | Rückerstattungen Mahn-/Betreibungskosten |                   | 1'000.00          |                   | 1'000.00          |                   | 767.25           |
| 5430.4260.02           | Alimentenrückerstattungen                |                   | 80'000.00         |                   | 50'000.00         |                   | 90'486.86        |
| 5430.4260.03           | Alimentenrückerstattungen (Inkasso)      |                   | 80'000.00         |                   | 65'000.00         |                   | 46'401.35        |
| <b>544</b>             | <b>Jugendschutz</b>                      | <b>144'610.00</b> | <b>26'100.00</b>  | <b>202'970.00</b> | <b>22'400.00</b>  | <b>109'288.00</b> | <b>26'323.90</b> |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                     |                   | <b>118'510.00</b> |                   | <b>180'570.00</b> |                   | <b>82'964.10</b> |
| <b>5442</b>            | <b>Jugendtreff</b>                       | <b>144'610.00</b> | <b>26'100.00</b>  | <b>202'970.00</b> | <b>22'400.00</b>  | <b>109'288.00</b> | <b>26'323.90</b> |
| 5442.3000.01           | Sitzungsgeld/Entschädig. Kommissionen    | 2'000.00          |                   | 2'000.00          |                   | 100.00            |                  |
| 5442.3010.00           | Löhne                                    | 70'950.00         |                   | 50'000.00         |                   | 60'514.40         |                  |
| 5442.3091.00           | Personalwerbung                          |                   |                   | 1'000.00          |                   | 560.05            |                  |
| 5442.3101.00           | Betriebs- und Verbrauchsmaterial         | 1'200.00          |                   | 1'000.00          |                   | 309.00            |                  |
| 5442.3101.04           | Laufender Betrieb Jugendtreff            | 5'000.00          |                   | 5'000.00          |                   | 1'658.20          |                  |
| 5442.3102.00           | Drucksachen, Publikationen               | 4'000.00          |                   | 1'000.00          |                   |                   |                  |
| 5442.3110.00           | Anschaffung Büromöbel/-geräte            | 6'000.00          |                   |                   |                   | 792.30            |                  |
| 5442.3120.00           | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV    | 3'000.00          |                   | 2'650.00          |                   | 1'703.20          |                  |
| 5442.3130.01           | Dienstleistungen Dritter                 |                   |                   | 68'000.00         |                   |                   |                  |
| 5442.3130.02           | Telefon- und Internetgebühren            | 1'500.00          |                   | 1'600.00          |                   | 1'432.85          |                  |
| 5442.3132.00           | Honorare externe Berater, Gutachter      |                   |                   | 25'000.00         |                   |                   |                  |
| 5442.3134.00           | Sachversicherungsprämien                 | 430.00            |                   | 330.00            |                   | 240.45            |                  |
| 5442.3144.00           | Unterhalt Hochbauten, Gebäude            | 5'000.00          |                   | 7'000.00          |                   | 922.85            |                  |
| 5442.3144.05           | Unterhalt Hochbauten - Schadenfälle      |                   |                   |                   |                   | 3'655.05          |                  |
| 5442.3151.00           | Unterhalt Apparate/Maschinen/Geräte      | 1'000.00          |                   | 1'000.00          |                   |                   |                  |
| 5442.3170.01           | Reisekosten und Spesen                   | 500.00            |                   | 500.00            |                   | 28.30             |                  |
| 5442.3170.13           | Veranstaltungen / Projekte               | 5'000.00          |                   | 2'000.00          |                   | 2'009.05          |                  |
| 5442.3300.40           | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 8'300.00          |                   | 8'300.00          |                   | 8'300.00          |                  |
| 5442.3636.00           | Beiträge an private Organisationen       | 1'420.00          |                   | 1'270.00          |                   | 870.00            |                  |
| 5442.3910.02           | Int. Verrechnung Soziallasten            | 14'500.00         |                   | 9'970.00          |                   | 11'410.00         |                  |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung |                                             | Budget 2024         |                     | Budget 2023         |                     | Rechnung 2022       |                     |
|------------------------|---------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                        |                                             | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| 5442.3910.03           | Interne Verrechnungen Bauamt                | 3'800.00            |                     | 2'800.00            |                     | 3'542.30            |                     |
| 5442.3910.04           | Int. Verrechnungen Basis-DL EDV             | 10'310.00           |                     | 11'850.00           |                     | 10'540.00           |                     |
| 5442.3910.07           | Interne Verrechnung Verwaltungsentschäd.    | 700.00              |                     | 700.00              |                     | 700.00              |                     |
| 5442.4250.00           | Verkäufe                                    |                     | 500.00              |                     | 500.00              |                     | 1'137.85            |
| 5442.4260.00           | Rückerstattungen Dritter                    |                     |                     |                     |                     |                     | 3'286.05            |
| 5442.4612.00           | Entschädigungen von Gemeinden               |                     | 4'000.00            |                     | 300.00              |                     | 300.00              |
| 5442.4612.07           | Entschädigungen von Kirchgemeinden          |                     | 21'600.00           |                     | 21'600.00           |                     | 21'600.00           |
| <b>545</b>             | <b>Leistungen an Familien</b>               | <b>341'130.00</b>   | <b>5'000.00</b>     | <b>331'070.00</b>   | <b>2'500.00</b>     | <b>290'449.05</b>   | <b>4'680.00</b>     |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                        |                     | <b>336'130.00</b>   |                     | <b>328'570.00</b>   |                     | <b>285'769.05</b>   |
| <b>5450</b>            | <b>Leistungen an Familien</b>               | <b>147'130.00</b>   | <b>5'000.00</b>     | <b>142'070.00</b>   | <b>2'500.00</b>     | <b>115'756.55</b>   | <b>4'680.00</b>     |
| 5450.3130.01           | Dienstleistungen Dritter                    | 2'600.00            |                     | 2'600.00            |                     | 2'204.00            |                     |
| 5450.3160.00           | Miete und Pacht Liegenschaften              | 7'450.00            |                     | 7'450.00            |                     | 7'450.00            |                     |
| 5450.3612.06           | Beitrag Mütter- und Väterberatung           | 76'000.00           |                     | 76'000.00           |                     | 62'467.25           |                     |
| 5450.3614.01           | Aufsuchende Familienarbeit Betreuungsgesetz | 45'000.00           |                     | 45'000.00           |                     | 37'260.00           |                     |
| 5450.3636.00           | Beiträge an private Organisationen          | 1'080.00            |                     | 1'020.00            |                     | 1'049.30            |                     |
| 5450.3637.03           | Elternschaftsbeihilfe                       | 15'000.00           |                     | 10'000.00           |                     | 5'326.00            |                     |
| 5450.4260.00           | Rückerstattungen Dritter                    |                     | 5'000.00            |                     | 2'500.00            |                     | 4'680.00            |
| <b>5451</b>            | <b>Kinderkrippen und Kinderhorte</b>        | <b>194'000.00</b>   |                     | <b>189'000.00</b>   |                     | <b>174'692.50</b>   |                     |
| 5451.3130.01           | Dienstleistungen Dritter                    | 10'000.00           |                     | 7'000.00            |                     | 8'862.00            |                     |
| 5451.3636.00           | Beiträge an private Organisationen          | 4'000.00            |                     | 2'000.00            |                     | 4'139.50            |                     |
| 5451.3637.00           | Beiträge an private Haushalte               | 180'000.00          |                     | 180'000.00          |                     | 161'691.00          |                     |
| <b>57</b>              | <b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>            | <b>6'967'940.00</b> | <b>2'285'500.00</b> | <b>6'720'460.00</b> | <b>2'071'500.00</b> | <b>6'483'952.98</b> | <b>2'040'423.50</b> |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                        |                     | <b>4'682'440.00</b> |                     | <b>4'648'960.00</b> |                     | <b>4'443'529.48</b> |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung |                                           | Budget 2024         |                     | Budget 2023         |                     | Rechnung 2022       |                     |
|------------------------|-------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                        |                                           | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| <b>572</b>             | <b>Wirtschaftliche Hilfe</b>              | <b>3'125'000.00</b> | <b>1'550'000.00</b> | <b>3'022'000.00</b> | <b>1'410'000.00</b> | <b>3'047'117.83</b> | <b>1'445'071.24</b> |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                      |                     | <b>1'575'000.00</b> |                     | <b>1'612'000.00</b> |                     | <b>1'602'046.59</b> |
| <b>5720</b>            | <b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b>  | <b>3'125'000.00</b> | <b>1'550'000.00</b> | <b>3'022'000.00</b> | <b>1'410'000.00</b> | <b>3'047'117.83</b> | <b>1'445'071.24</b> |
| 5720.3631.16           | Pool-Beitrag Sozialhilfe                  | 15'000.00           |                     | 12'000.00           |                     | 17'224.00           |                     |
| 5720.3637.04           | Materielle Hilfe                          | 3'100'000.00        |                     | 3'000'000.00        |                     | 3'019'925.88        |                     |
| 5720.3637.06           | Ungedeckte Begräbniskosten                | 10'000.00           |                     | 10'000.00           |                     | 9'967.95            |                     |
| 5720.4260.00           | Rückerstattungen Dritter                  |                     | 1'550'000.00        |                     | 1'400'000.00        |                     | 1'474'970.99        |
| 5720.4631.01           | Beitrag aus Pooling Sozialhilfe           |                     |                     |                     | 10'000.00           |                     | -29'899.75          |
| <b>573</b>             | <b>Asylwesen</b>                          | <b>649'130.00</b>   | <b>651'000.00</b>   | <b>593'130.00</b>   | <b>601'000.00</b>   | <b>580'685.15</b>   | <b>514'110.66</b>   |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                      | <b>1'870.00</b>     |                     | <b>7'870.00</b>     |                     |                     | <b>66'574.49</b>    |
| <b>5730</b>            | <b>Asylwesen</b>                          | <b>649'130.00</b>   | <b>651'000.00</b>   | <b>593'130.00</b>   | <b>601'000.00</b>   | <b>580'685.15</b>   | <b>514'110.66</b>   |
| 5730.3010.00           | Löhne                                     | 58'500.00           |                     | 15'000.00           |                     | 29'945.85           |                     |
| 5730.3101.00           | Betriebs- und Verbrauchsmaterial          | 1'000.00            |                     |                     |                     | 1'146.20            |                     |
| 5730.3111.00           | Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge  | 5'000.00            |                     | 10'000.00           |                     | 5'255.70            |                     |
| 5730.3130.02           | Telefon- und Internetgebühren             | 1'000.00            |                     |                     |                     | 272.00              |                     |
| 5730.3160.00           | Miete und Pacht Liegenschaften            | 62'000.00           |                     | 65'000.00           |                     | 17'704.60           |                     |
| 5730.3170.01           | Reisekosten und Spesen                    |                     |                     |                     |                     | 200.40              |                     |
| 5730.3637.00           | Beiträge an private Haushalte             | 300'000.00          |                     | 500'000.00          |                     | 313'141.25          |                     |
| 5730.3637.10           | Beiträge an private Haushalte Asyl        | 210'000.00          |                     |                     |                     | 207'379.15          |                     |
| 5730.3910.02           | Int. Verrechnung Soziallasten             | 11'630.00           |                     | 3'130.00            |                     | 5'640.00            |                     |
| 5730.4260.00           | Rückerstattungen Dritter                  |                     | 15'000.00           |                     |                     |                     | 4'341.10            |
| 5730.4260.20           | Rückerstattungen Asyl                     |                     | 180'000.00          |                     |                     |                     | 112'809.76          |
| 5730.4610.00           | Entschädigungen vom Bund                  |                     | 310'000.00          |                     | 601'000.00          |                     | 344'959.95          |
| 5730.4610.30           | Kostenersatz Unterbringung Asyl, Gemeinde |                     | 12'000.00           |                     |                     |                     | 3'103.50            |
| 5730.4610.31           | Kostenersatz Unterbringung Asyl, Dritte   |                     | 84'000.00           |                     |                     |                     | 45'685.50           |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung                              | Budget 2024         |                                         | Budget 2023         |                                         | Rechnung 2022       |                                         |
|-----------------------------------------------------|---------------------|-----------------------------------------|---------------------|-----------------------------------------|---------------------|-----------------------------------------|
|                                                     | Aufwand             | Ertrag                                  | Aufwand             | Ertrag                                  | Aufwand             | Ertrag                                  |
| 5730.4611.00 Entschädigungen vom Kanton             |                     | 50'000.00                               |                     |                                         |                     | 3'210.85                                |
| <b>579 Fürsorge, übriges Nettoergebnis</b>          | <b>3'193'810.00</b> | <b>84'500.00</b><br><b>3'109'310.00</b> | <b>3'105'330.00</b> | <b>60'500.00</b><br><b>3'044'830.00</b> | <b>2'856'150.00</b> | <b>81'241.60</b><br><b>2'774'908.40</b> |
| <b>5790 Fürsorge, übriges</b>                       | <b>2'990'530.00</b> |                                         | <b>2'927'880.00</b> |                                         | <b>2'736'763.70</b> | <b>11'995.85</b>                        |
| 5790.3010.00 Löhne                                  | 522'200.00          |                                         | 547'000.00          |                                         | 542'386.95          |                                         |
| 5790.3010.09 Erstattung von Lohn Personal           |                     |                                         |                     |                                         | -27'344.70          |                                         |
| 5790.3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals   | 18'100.00           |                                         | 20'000.00           |                                         | 18'249.00           |                                         |
| 5790.3091.00 Personalwerbung                        | 500.00              |                                         | 500.00              |                                         | 199.25              |                                         |
| 5790.3099.01 Verbandsbeiträge                       | 2'470.00            |                                         | 2'070.00            |                                         | 550.00              |                                         |
| 5790.3102.00 Drucksachen, Publikationen             | 500.00              |                                         | 500.00              |                                         |                     |                                         |
| 5790.3103.00 Bücher, Fachliteratur, Zeitschriften   | 750.00              |                                         | 1'050.00            |                                         | 569.00              |                                         |
| 5790.3110.00 Anschaffung Büromöbel/-geräte          | 1'000.00            |                                         | 4'000.00            |                                         | 2'747.85            |                                         |
| 5790.3130.01 Dienstleistungen Dritter               | 37'500.00           |                                         | 18'000.00           |                                         | 9'512.05            |                                         |
| 5790.3130.02 Telefon- und Internetgebühren          | 500.00              |                                         |                     |                                         | 343.30              |                                         |
| 5790.3162.00 Raten Leasing Kopierer                 | 2'000.00            |                                         | 3'500.00            |                                         | 5'392.85            |                                         |
| 5790.3170.01 Reisekosten und Spesen                 | 500.00              |                                         | 1'500.00            |                                         | 34.85               |                                         |
| 5790.3631.08 Restkosten Sonderschulung, Heime       | 2'070'000.00        |                                         | 1'966'550.00        |                                         | 1'855'146.25        |                                         |
| 5790.3636.00 Beiträge an private Organisationen     | 4'370.00            |                                         | 3'970.00            |                                         | 3'249.00            |                                         |
| 5790.3637.00 Beiträge an private Haushalte          | 5'000.00            |                                         | 5'000.00            |                                         | 4'613.60            |                                         |
| 5790.3637.08 Krankenkassen-Verlustscheine           | 150'000.00          |                                         | 160'000.00          |                                         | 149'575.65          |                                         |
| 5790.3910.02 Int. Verrechnung Soziallasten          | 105'160.00          |                                         | 112'920.00          |                                         | 102'170.00          |                                         |
| 5790.3910.04 Int. Verrechnungen Basis-DL EDV        | 46'380.00           |                                         | 53'320.00           |                                         | 42'140.00           |                                         |
| 5790.3910.05 Int. Verrechnungen Fachanwendungen EDV | 23'600.00           |                                         | 28'000.00           |                                         | 27'228.80           |                                         |
| 5790.4260.00 Rückerstattungen Dritter               |                     |                                         |                     |                                         |                     | 11'995.85                               |
| <b>5791 Integration</b>                             | <b>203'280.00</b>   | <b>84'500.00</b>                        | <b>177'450.00</b>   | <b>60'500.00</b>                        | <b>119'386.30</b>   | <b>69'245.75</b>                        |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung |                                            | Budget 2024       |                   | Budget 2023         |                   | Rechnung 2022     |                   |
|------------------------|--------------------------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                        |                                            | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand             | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            |
| 5791.3000.01           | Sitzungsgeld/Entschädig. Kommissionen      | 1'000.00          |                   | 2'000.00            |                   | 150.00            |                   |
| 5791.3010.00           | Löhne                                      | 41'000.00         |                   | 41'000.00           |                   | 36'449.40         |                   |
| 5791.3101.00           | Betriebs- und Verbrauchsmaterial           | 2'000.00          |                   | 2'000.00            |                   | 2'006.80          |                   |
| 5791.3102.00           | Drucksachen, Publikationen                 | 500.00            |                   | 500.00              |                   | 100.00            |                   |
| 5791.3130.01           | Dienstleistungen Dritter                   | 114'500.00        |                   | 117'500.00          |                   | 60'000.00         |                   |
| 5791.3132.00           | Honorare externe Berater, Gutachter        |                   |                   |                     |                   | 10'780.10         |                   |
| 5791.3160.00           | Miete und Pacht Liegenschaften             | 10'000.00         |                   | 6'800.00            |                   | 4'480.00          |                   |
| 5791.3170.01           | Reisekosten und Spesen                     | 100.00            |                   | 100.00              |                   |                   |                   |
| 5791.3612.00           | Entschädigungen an Gemeinden/Verbände      | 27'000.00         |                   |                     |                   |                   |                   |
| 5791.3910.02           | Int. Verrechnung Soziallasten              | 7'180.00          |                   | 7'550.00            |                   | 5'420.00          |                   |
| 5791.4260.00           | Rückerstattungen Dritter                   |                   | 500.00            |                     | 500.00            |                   | 575.75            |
| 5791.4611.00           | Entschädigungen vom Kanton                 |                   | 78'000.00         |                     | 60'000.00         |                   | 68'670.00         |
| 5791.4612.00           | Entschädigungen von Gemeinden              |                   | 6'000.00          |                     |                   |                   |                   |
| <b>59</b>              | <b>Soziale Wohlfahrt, übriges</b>          | <b>4'000.00</b>   |                   | <b>4'000.00</b>     |                   | <b>4'000.00</b>   |                   |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                       |                   | <b>4'000.00</b>   |                     | <b>4'000.00</b>   |                   | <b>4'000.00</b>   |
| <b>593</b>             | <b>Hilfsaktionen im Ausland</b>            | <b>4'000.00</b>   |                   | <b>4'000.00</b>     |                   | <b>4'000.00</b>   |                   |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                       |                   | <b>4'000.00</b>   |                     | <b>4'000.00</b>   |                   | <b>4'000.00</b>   |
| <b>5930</b>            | <b>Hilfsaktionen im Ausland</b>            | <b>4'000.00</b>   |                   | <b>4'000.00</b>     |                   | <b>4'000.00</b>   |                   |
| 5930.3636.00           | Beiträge an private Organisationen         | 4'000.00          |                   | 4'000.00            |                   | 4'000.00          |                   |
| <b>6</b>               | <b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b> | <b>976'690.00</b> | <b>193'840.00</b> | <b>1'129'570.00</b> | <b>235'940.00</b> | <b>939'047.50</b> | <b>224'675.65</b> |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                       |                   | <b>782'850.00</b> |                     | <b>893'630.00</b> |                   | <b>714'371.85</b> |
| <b>61</b>              | <b>Strassenverkehr</b>                     | <b>895'360.00</b> | <b>193'840.00</b> | <b>992'240.00</b>   | <b>188'340.00</b> | <b>801'469.80</b> | <b>169'195.65</b> |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                       |                   | <b>701'520.00</b> |                     | <b>803'900.00</b> |                   | <b>632'274.15</b> |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung |                                          | Budget 2024       |                   | Budget 2023       |                   | Rechnung 2022     |                   |
|------------------------|------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                        |                                          | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            |
| <b>613</b>             | <b>Kantonsstrassen, übrige</b>           | <b>161'710.00</b> |                   | <b>174'700.00</b> |                   | <b>150'694.00</b> |                   |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                     |                   | <b>161'710.00</b> |                   | <b>174'700.00</b> |                   | <b>150'694.00</b> |
| <b>6130</b>            | <b>Kantonsstrassen, übrige</b>           | <b>161'710.00</b> |                   | <b>174'700.00</b> |                   | <b>150'694.00</b> |                   |
| 6130.3120.01           | Wasser / Abwasser                        | 17'400.00         |                   | 17'400.00         |                   | 17'404.00         |                   |
| 6130.3631.00           | Beiträge an Kanton                       |                   |                   | 4'000.00          |                   |                   |                   |
| 6130.3660.10           | Planm. Abschreib. Investbeitr. Kantone   | 144'310.00        |                   | 153'300.00        |                   | 133'290.00        |                   |
| <b>615</b>             | <b>Gemeindestrassen</b>                  | <b>733'650.00</b> | <b>193'840.00</b> | <b>817'540.00</b> | <b>188'340.00</b> | <b>650'775.80</b> | <b>169'195.65</b> |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                     |                   | <b>539'810.00</b> |                   | <b>629'200.00</b> |                   | <b>481'580.15</b> |
| <b>6150</b>            | <b>Gemeindestrassen</b>                  | <b>686'600.00</b> |                   | <b>769'140.00</b> |                   | <b>603'106.55</b> | <b>3'920.00</b>   |
| 6150.3000.01           | Sitzungsgeld/Entschädig. Kommissionen    | 2'000.00          |                   | 2'000.00          |                   | 1'100.00          |                   |
| 6150.3101.00           | Betriebs- und Verbrauchsmaterial         | 18'500.00         |                   | 23'500.00         |                   | 4'722.55          |                   |
| 6150.3111.00           | Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge | 7'000.00          |                   | 9'000.00          |                   | 128.15            |                   |
| 6150.3120.00           | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV    | 65'000.00         |                   | 35'000.00         |                   | 37'685.50         |                   |
| 6150.3120.01           | Wasser / Abwasser                        | 52'500.00         |                   | 52'500.00         |                   | 52'534.00         |                   |
| 6150.3130.01           | Dienstleistungen Dritter                 | 30'000.00         |                   | 40'000.00         |                   | 13'738.10         |                   |
| 6150.3130.04           | Mitglieder- und Verbandsbeiträge         | 2'550.00          |                   | 2'550.00          |                   | 2'546.05          |                   |
| 6150.3132.00           | Honorare externe Berater, Gutachter      | 35'000.00         |                   | 39'000.00         |                   | 27'598.85         |                   |
| 6150.3134.00           | Sachversicherungsprämien                 | 150.00            |                   | 100.00            |                   | 65.90             |                   |
| 6150.3141.00           | Unterhalt Strassen/Verkehrswege          | 86'000.00         |                   | 131'000.00        |                   | 86'902.05         |                   |
| 6150.3141.01           | Strassensignalisation                    | 15'000.00         |                   | 15'000.00         |                   | 16'435.15         |                   |
| 6150.3141.02           | Unterhalt Aaresteg Mülimatt              | 2'000.00          |                   | 11'000.00         |                   | 1'121.10          |                   |
| 6150.3161.00           | Mieten, Benützungsgebühren Anlagen       | 1'000.00          |                   | 1'000.00          |                   |                   |                   |
| 6150.3300.10           | Planm. Abschreibungen Verkehrswege VV    | 145'000.00        |                   | 144'140.00        |                   | 135'386.45        |                   |
| 6150.3300.60           | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV   | 20'600.00         |                   | 15'050.00         |                   | 33'399.00         |                   |



## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung                               | Budget 2024      |                   | Budget 2023       |                   | Rechnung 2022     |                   |
|------------------------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                                      | Aufwand          | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            |
| 6150.3910.02 Int. Verrechnung Soziallasten           |                  |                   |                   |                   | 110.00            |                   |
| 6150.3910.03 Interne Verrechnungen Bauamt            | 204'300.00       |                   | 248'300.00        |                   | 189'633.70        |                   |
| 6150.4260.00 Rückerstattungen Dritter                |                  |                   |                   |                   |                   | 3'920.00          |
| <b>6151 Parkplätze</b>                               | <b>39'050.00</b> | <b>185'840.00</b> | <b>33'900.00</b>  | <b>173'840.00</b> | <b>41'716.00</b>  | <b>159'322.40</b> |
| 6151.3049.01 Ökobonus Gemeindeangestellte            | 13'500.00        |                   | 17'500.00         |                   | 11'845.05         |                   |
| 6151.3102.00 Drucksachen, Publikationen              |                  |                   | 2'000.00          |                   |                   |                   |
| 6151.3120.01 Wasser / Abwasser                       | 3'000.00         |                   | 3'000.00          |                   | 2'980.80          |                   |
| 6151.3130.08 Hard- und Softwaregebühren              | 2'400.00         |                   | 2'400.00          |                   |                   |                   |
| 6151.3141.00 Unterhalt Strassen/Verkehrswege         | 5'000.00         |                   | 5'000.00          |                   | 5'124.60          |                   |
| 6151.3151.00 Unterhalt Apparate/Maschinen/Geräte     | 5'000.00         |                   | 4'000.00          |                   | 6'254.85          |                   |
| 6151.3910.03 Interne Verrechnungen Bauamt            | 10'150.00        |                   |                   |                   | 9'436.40          |                   |
| 6151.3910.05 Int. Verrechnungen Fachanwendungen EDV  |                  |                   |                   |                   | 6'074.30          |                   |
| 6151.4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen |                  | 165'320.00        |                   | 153'320.00        |                   | 138'802.40        |
| 6151.4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV  |                  | 20'520.00         |                   | 20'520.00         |                   | 20'520.00         |
| <b>6152 Standplatz Fahrende</b>                      | <b>8'000.00</b>  | <b>8'000.00</b>   | <b>14'500.00</b>  | <b>14'500.00</b>  | <b>5'953.25</b>   | <b>5'953.25</b>   |
| 6152.3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV   | 2'000.00         |                   | 3'550.00          |                   | 1'564.80          |                   |
| 6152.3134.00 Sachversicherungsprämien                | 50.00            |                   | 50.00             |                   | 21.15             |                   |
| 6152.3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude           | 2'500.00         |                   | 4'500.00          |                   | 1'686.30          |                   |
| 6152.3910.01 Interne Verrechnung Löhne               | 1'000.00         |                   | 1'000.00          |                   | 416.25            |                   |
| 6152.3910.03 Interne Verrechnungen Bauamt            | 2'450.00         |                   | 5'400.00          |                   | 2'264.75          |                   |
| 6152.4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen |                  | 2'500.00          |                   | 5'000.00          |                   | 2'477.50          |
| 6152.4611.00 Entschädigungen vom Kanton              |                  | 5'500.00          |                   | 9'500.00          |                   | 3'475.75          |
| <b>62 Öffentlicher Verkehr</b>                       | <b>81'330.00</b> |                   | <b>137'330.00</b> | <b>47'600.00</b>  | <b>137'577.70</b> | <b>55'480.00</b>  |
| <b>Nettoergebnis</b>                                 |                  | <b>81'330.00</b>  |                   | <b>89'730.00</b>  |                   | <b>82'097.70</b>  |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung |                                          | Budget 2024         |                     | Budget 2023         |                     | Rechnung 2022       |                     |
|------------------------|------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                        |                                          | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| <b>621</b>             | <b>Bahninfrastruktur</b>                 | <b>81'330.00</b>    |                     | <b>81'330.00</b>    |                     | <b>81'352.70</b>    |                     |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                     |                     | <b>81'330.00</b>    |                     | <b>81'330.00</b>    |                     | <b>81'352.70</b>    |
| <b>6210</b>            | <b>Bahninfrastruktur</b>                 | <b>81'330.00</b>    |                     | <b>81'330.00</b>    |                     | <b>81'352.70</b>    |                     |
| 6210.3144.00           | Unterhalt Hochbauten, Gebäude            | 9'400.00            |                     | 9'400.00            |                     | 9'402.70            |                     |
| 6210.3300.30           | Planm. Abschreib. übrige Tiefbauten VV   | 39'140.00           |                     | 39'140.00           |                     | 39'140.00           |                     |
| 6210.3300.40           | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 32'790.00           |                     | 32'790.00           |                     | 32'810.00           |                     |
| <b>629</b>             | <b>Öffentlicher Verkehr, übriges</b>     |                     |                     | <b>56'000.00</b>    | <b>47'600.00</b>    | <b>56'225.00</b>    | <b>55'480.00</b>    |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                     |                     |                     |                     | <b>8'400.00</b>     |                     | <b>745.00</b>       |
| <b>6290</b>            | <b>Öffentlicher Verkehr, übriges</b>     |                     |                     | <b>56'000.00</b>    | <b>47'600.00</b>    | <b>56'225.00</b>    | <b>55'480.00</b>    |
| 6290.3634.02           | Generalabonnemente SBB                   |                     |                     | 56'000.00           |                     | 56'225.00           |                     |
| 6290.4240.00           | Benützungsgebühren und Dienstleistungen  |                     |                     |                     | 47'600.00           |                     | 55'480.00           |
| <b>7</b>               | <b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>      | <b>5'060'810.00</b> | <b>4'703'880.00</b> | <b>4'958'590.00</b> | <b>4'632'070.00</b> | <b>6'734'640.23</b> | <b>5'974'277.18</b> |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                     |                     | <b>356'930.00</b>   |                     | <b>326'520.00</b>   |                     | <b>760'363.05</b>   |
| <b>71</b>              | <b>Wasserversorgung</b>                  | <b>1'608'210.00</b> | <b>1'600'810.00</b> | <b>1'636'310.00</b> | <b>1'626'910.00</b> | <b>1'669'619.35</b> | <b>1'663'712.90</b> |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                     |                     | <b>7'400.00</b>     |                     | <b>9'400.00</b>     |                     | <b>5'906.45</b>     |
| <b>710</b>             | <b>Wasserversorgung</b>                  | <b>1'608'210.00</b> | <b>1'600'810.00</b> | <b>1'636'310.00</b> | <b>1'626'910.00</b> | <b>1'669'619.35</b> | <b>1'663'712.90</b> |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                     |                     | <b>7'400.00</b>     |                     | <b>9'400.00</b>     |                     | <b>5'906.45</b>     |
| <b>7100</b>            | <b>Wasserversorgung</b>                  | <b>26'400.00</b>    | <b>19'000.00</b>    | <b>26'400.00</b>    | <b>17'000.00</b>    | <b>26'400.00</b>    | <b>20'493.55</b>    |
| 7100.3120.01           | Wasser / Abwasser                        | 26'400.00           |                     | 26'400.00           |                     | 26'400.00           |                     |
| 7100.4120.00           | Konzessionen                             |                     | 19'000.00           |                     | 17'000.00           |                     | 20'493.55           |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung |                                               | Budget 2024         |                     | Budget 2023         |                     | Rechnung 2022       |                     |
|------------------------|-----------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                        |                                               | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| <b>7101</b>            | <b>Wasserwerk [Gemeindebetrieb]</b>           | <b>1'581'810.00</b> | <b>1'581'810.00</b> | <b>1'609'910.00</b> | <b>1'609'910.00</b> | <b>1'643'219.35</b> | <b>1'643'219.35</b> |
| 7101.3010.00           | Löhne                                         | 213'200.00          |                     | 257'000.00          |                     | 254'338.30          |                     |
| 7101.3010.20           | Neubew. Rückstellung Ferien-/Überzeitguth.    |                     |                     |                     |                     | -2'015.00           |                     |
| 7101.3090.50           | Aus- und Weiterbildung des Personals (WW)     | 6'700.00            |                     | 8'200.00            |                     | 2'822.00            |                     |
| 7101.3091.50           | Personalwerbung (WV)                          |                     |                     |                     |                     | 674.90              |                     |
| 7101.3099.01           | Verbandsbeiträge                              | 110.00              |                     | 110.00              |                     | 110.00              |                     |
| 7101.3100.50           | Büromaterial (WV)                             | 500.00              |                     | 700.00              |                     | 460.85              |                     |
| 7101.3101.50           | Betriebs- und Verbrauchsmaterial (WV)         | 1'000.00            |                     | 2'000.00            |                     | 462.25              |                     |
| 7101.3101.51           | Betriebsmaterial Fahrzeuge (WV)               | 2'700.00            |                     | 3'500.00            |                     | 2'667.40            |                     |
| 7101.3101.52           | Wasserankauf                                  | 140'000.00          |                     | 122'000.00          |                     | 51'821.15           |                     |
| 7101.3101.53           | Materialeinkauf Aufträge für Dritte (WV)      | 10'000.00           |                     | 10'000.00           |                     | 5'596.00            |                     |
| 7101.3111.50           | Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge (WV) | 8'000.00            |                     | 8'000.00            |                     | 32'827.30           |                     |
| 7101.3111.51           | Anschaffungen Wasserzähler                    | 35'000.00           |                     | 35'000.00           |                     | 34'977.45           |                     |
| 7101.3112.50           | Anschaffung Kleider (WV)                      | 2'500.00            |                     | 2'500.00            |                     | 2'276.75            |                     |
| 7101.3120.50           | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV (WV)    | 180'200.00          |                     | 97'200.00           |                     | 74'329.40           |                     |
| 7101.3130.51           | Dienstleistungen Dritter (WV)                 | 49'100.00           |                     | 15'000.00           |                     | 15'662.80           |                     |
| 7101.3130.52           | Telefon- und Internetgebühren (WV)            | 1'200.00            |                     | 1'700.00            |                     | 1'187.60            |                     |
| 7101.3130.54           | Mitglieder- und Verbandsbeiträge (WV)         | 3'500.00            |                     | 3'500.00            |                     | 3'502.90            |                     |
| 7101.3130.55           | Nachführung Leitungskataster / Geoshop        | 20'000.00           |                     | 20'000.00           |                     | 10'926.95           |                     |
| 7101.3130.56           | EDV-Dienstleistungen (WV)                     | 17'500.00           |                     | 17'500.00           |                     | 16'166.70           |                     |
| 7101.3132.50           | Honorare externe Berater, Gutachter (WV)      | 30'000.00           |                     | 30'000.00           |                     | 117.00              |                     |
| 7101.3132.51           | Trinkwasseruntersuchungen                     | 3'600.00            |                     | 5'100.00            |                     | 3'573.05            |                     |
| 7101.3132.52           | Projekt Neubau GWPW Schachen II (WV)          | 25'000.00           |                     | 65'000.00           |                     | 78'212.50           |                     |
| 7101.3134.00           | Sachversicherungsprämien                      | 3'300.00            |                     | 2'750.00            |                     | 2'547.90            |                     |
| 7101.3137.00           | Steuern und Abgaben                           | 600.00              |                     | 600.00              |                     | 600.00              |                     |
| 7101.3143.50           | Unterhalt Leitungsnetz/Anlagen (WV)           | 146'000.00          |                     | 205'000.00          |                     | 77'156.75           |                     |
| 7101.3143.51           | Unterhalt öffentliche Brunnen                 | 13'500.00           |                     | 10'000.00           |                     | 13'778.70           |                     |
| 7101.3143.52           | Kosten Wasserleitungsbrüche                   | 80'000.00           |                     | 80'000.00           |                     | 43'146.15           |                     |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung | Budget 2024                                            |            | Budget 2023 |              | Rechnung 2022 |              |
|------------------------|--------------------------------------------------------|------------|-------------|--------------|---------------|--------------|
|                        | Aufwand                                                | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag       | Aufwand       | Ertrag       |
| 7101.3151.50           | Unterhalt Apparate/Maschinen/Geräte (WV)               | 15'000.00  | 15'000.00   |              | 8'097.85      |              |
| 7101.3151.51           | Unterhalt Fahrzeuge (WV)                               | 4'000.00   | 4'000.00    |              | 5'120.40      |              |
| 7101.3160.50           | Miete und Pacht Liegenschaften (WV)                    | 15'400.00  | 15'400.00   |              | 15'405.10     |              |
| 7101.3170.50           | Reisekosten und Spesen (WV)                            | 500.00     | 1'000.00    |              | 124.65        |              |
| 7101.3181.50           | Tatsächliche Forderungsverluste (WV)                   | 500.00     | 500.00      |              | 222.80        |              |
| 7101.3192.50           | Grundwasser-Konzessionsgeb./Nutzungsbeschr.            | 119'300.00 | 119'300.00  |              | 100'708.65    |              |
| 7101.3192.51           | Konzessionsgebühren an EG (WV)                         | 19'000.00  | 17'000.00   |              | 20'493.55     |              |
| 7101.3199.50           | Mehrwertsteuerablieferung (WV)                         | 8'000.00   | 8'000.00    |              | 16'424.35     |              |
| 7101.3300.31           | Planm. Abschreib. übrige Tiefbauten spez.fin.Gde.Betr. | 212'300.00 | 212'000.00  |              | 198'864.10    |              |
| 7101.3300.41           | Planm.Abschr.Hochbaut.spez.fin.Gde.Betr.               | 10'950.00  | 10'950.00   |              | 10'950.00     |              |
| 7101.3300.61           | Planm.Abschr.Mobilien VV spez.fin.Gde.Be               | 18'680.00  | 18'680.00   |              | 18'680.00     |              |
| 7101.3409.01           | Verpflichtungsverzins./Vorschussverzins.               |            |             |              | 1'265.55      |              |
| 7101.3611.50           | Trinkwasserproben durch Kanton                         | 7'000.00   | 7'600.00    |              | 6'836.35      |              |
| 7101.3612.02           | Interne Verr. Sozialleistungen                         | 42'160.00  | 53'470.00   |              | 47'470.00     |              |
| 7101.3612.03           | Verwaltungsentschädigung                               | 93'500.00  | 93'500.00   |              | 75'052.50     |              |
| 7101.3612.12           | Int. Verrechnungen Basis-DL EDV                        | 10'310.00  | 11'850.00   |              | 10'540.00     |              |
| 7101.3612.20           | Einlage Energiefonds                                   |            | 5'800.00    |              | 6'700.00      |              |
| 7101.3612.50           | Sockelbeitrag REWA                                     | 12'000.00  | 13'500.00   |              | 10'028.90     |              |
| 7101.4240.50           | Wasserzinsen                                           |            |             | 1'072'400.00 |               | 1'224'849.80 |
| 7101.4260.50           | Rückerstattungen (WV)                                  |            |             | 21'700.00    |               | 26'242.00    |
| 7101.4260.51           | Erlös Arbeiten für Dritte (WV)                         |            |             | 40'000.00    |               | 68'835.55    |
| 7101.4260.52           | Erlös Arbeiten für Gemeinde (WV)                       |            |             | 1'500.00     |               | 705.00       |
| 7101.4409.01           | Verpflichtungsverz./Vorschussverz.                     |            |             |              |               |              |
| 7101.4612.03           | Hydrantenentschädigung                                 |            |             | 86'400.00    |               | 85'860.00    |
| 7101.4612.04           | Verwaltungsentschädigungen                             |            |             | 15'000.00    |               | 15'000.00    |
| 7101.4631.00           | Beiträge vom Kanton                                    |            |             | 34'000.00    |               | 35'800.00    |
| 7101.4660.71           | Planm. Auflösung pass. Inv.beitr. Private SF           |            |             | 193'430.00   |               | 185'927.00   |
| 7101.9010.00           | Abschluss SF im EK, Ertragsüberschuss                  |            |             |              | 362'306.85    |              |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung |                                                        | Budget 2024         |                     | Budget 2023         |                     | Rechnung 2022       |                     |
|------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                        |                                                        | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| 7101.9011.00           | Abschluss SF im EK, Aufwandüberschuss                  |                     | 15'050.00           |                     | 145'480.00          |                     |                     |
| <b>72</b>              | <b>Abwasserbeseitigung</b>                             | <b>1'989'850.00</b> | <b>2'022'850.00</b> | <b>1'873'830.00</b> | <b>1'906'830.00</b> | <b>1'706'606.43</b> | <b>1'739'888.18</b> |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                                   | <b>33'000.00</b>    |                     | <b>33'000.00</b>    |                     | <b>33'281.75</b>    |                     |
| <b>720</b>             | <b>Abwasserbeseitigung</b>                             | <b>1'989'850.00</b> | <b>2'022'850.00</b> | <b>1'873'830.00</b> | <b>1'906'830.00</b> | <b>1'706'606.43</b> | <b>1'739'888.18</b> |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                                   | <b>33'000.00</b>    |                     | <b>33'000.00</b>    |                     | <b>33'281.75</b>    |                     |
| <b>7200</b>            | <b>Abwasserbeseitigung</b>                             |                     | <b>33'000.00</b>    |                     | <b>33'000.00</b>    |                     | <b>33'281.75</b>    |
| 7200.4120.00           | Konzessionen                                           |                     | 33'000.00           |                     | 33'000.00           |                     | 33'281.75           |
| <b>7201</b>            | <b>Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]</b>           | <b>1'989'850.00</b> | <b>1'989'850.00</b> | <b>1'873'830.00</b> | <b>1'873'830.00</b> | <b>1'706'606.43</b> | <b>1'706'606.43</b> |
| 7201.3101.60           | Betriebs- und Verbrauchsmaterial (AW)                  | 1'000.00            |                     | 1'000.00            |                     | 898.50              |                     |
| 7201.3111.60           | Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge (AW)          | 2'000.00            |                     | 2'000.00            |                     |                     |                     |
| 7201.3112.60           | Anschaffung Kleider (AW)                               | 1'000.00            |                     | 1'000.00            |                     |                     |                     |
| 7201.3120.60           | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV (AW)             | 23'000.00           |                     | 13'000.00           |                     | 12'652.05           |                     |
| 7201.3130.61           | Dienstleistungen Dritter (AW)                          | 24'000.00           |                     | 15'000.00           |                     | 12'455.85           |                     |
| 7201.3130.62           | Telefon- und Internetgebühren (AW)                     | 150.00              |                     | 100.00              |                     | 134.00              |                     |
| 7201.3132.60           | Honorare externe Berater, Gutachter (AW)               | 35'000.00           |                     | 39'000.00           |                     | 32'727.90           |                     |
| 7201.3134.00           | Sachversicherungsprämien                               | 2'050.00            |                     | 980.00              |                     | 838.75              |                     |
| 7201.3143.60           | Unterhalt Tiefbauten (AW)                              | 113'000.00          |                     | 113'000.00          |                     | 85'519.20           |                     |
| 7201.3143.62           | Strassenreinigung                                      | 34'000.00           |                     |                     |                     |                     |                     |
| 7201.3151.60           | Unterhalt Apparate/Maschinen/Geräte (AW)               | 2'400.00            |                     | 1'000.00            |                     | 1'581.35            |                     |
| 7201.3151.61           | Unterhalt Fahrzeuge (AW)                               | 2'000.00            |                     |                     |                     |                     |                     |
| 7201.3181.60           | Tatsächliche Forderungsverluste (AW)                   | 500.00              |                     | 500.00              |                     | 252.70              |                     |
| 7201.3192.60           | Konzessionsgebühren an EG (AW)                         | 33'000.00           |                     | 33'000.00           |                     | 33'281.75           |                     |
| 7201.3199.60           | Mehrwertsteuerablieferung (AW)                         | 2'500.00            |                     | 2'500.00            |                     | 2'142.63            |                     |
| 7201.3300.31           | Planm. Abschreib. übrige Tiefbauten spez.fin.Gde.Betr. | 497'100.00          |                     | 426'650.00          |                     | 409'303.75          |                     |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung |                                              | Budget 2024       |                   | Budget 2023       |                   | Rechnung 2022     |                   |
|------------------------|----------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                        |                                              | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            |
| 7201.3320.91           | Planm. Abschreib. immat. Anlagen SF          | 55'200.00         |                   | 55'200.00         |                   | 55'200.00         |                   |
| 7201.3409.01           | Verpflichtungsverzins./Vorschussverzins.     |                   |                   |                   |                   | 4'497.50          |                   |
| 7201.3612.01           | Interne Verr. Löhne                          | 45'950.00         |                   | 47'300.00         |                   | 42'652.50         |                   |
| 7201.3612.03           | Verwaltungsentschädigung                     | 134'000.00        |                   | 134'000.00        |                   | 66'825.60         |                   |
| 7201.3612.20           | Einlage Energiefonds                         |                   |                   | 3'600.00          |                   | 5'900.00          |                   |
| 7201.3612.60           | Betriebsbeiträge Abwasserverbände            | 982'000.00        |                   | 985'000.00        |                   | 939'742.40        |                   |
| 7201.4240.60           | Benützungsgebühren                           |                   | 606'000.00        |                   | 606'000.00        |                   | 1'053'922.40      |
| 7201.4260.60           | Rückerstattungen (AW)                        |                   | 120'000.00        |                   | 110'000.00        |                   | 122'590.00        |
| 7201.4409.01           | Verpflichtungsverz./Vorschussverz.           |                   | 6'200.00          |                   |                   |                   |                   |
| 7201.4660.71           | Planm. Auflösung pass. Inv.beitr. Private SF |                   | 348'000.00        |                   | 319'350.00        |                   | 311'819.00        |
| 7201.9011.00           | Abschluss SF im EK, Aufwandüberschuss        |                   | 909'650.00        |                   | 838'480.00        |                   | 218'275.03        |
| <b>73</b>              | <b>Abfallwirtschaft</b>                      | <b>737'900.00</b> | <b>735'900.00</b> | <b>729'950.00</b> | <b>727'250.00</b> | <b>710'956.90</b> | <b>708'773.15</b> |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                         |                   | <b>2'000.00</b>   |                   | <b>2'700.00</b>   |                   | <b>2'183.75</b>   |
| <b>730</b>             | <b>Abfallwirtschaft</b>                      | <b>737'900.00</b> | <b>735'900.00</b> | <b>729'950.00</b> | <b>727'250.00</b> | <b>710'956.90</b> | <b>708'773.15</b> |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                         |                   | <b>2'000.00</b>   |                   | <b>2'700.00</b>   |                   | <b>2'183.75</b>   |
| <b>7300</b>            | <b>Abfallwirtschaft</b>                      | <b>2'500.00</b>   | <b>500.00</b>     | <b>3'450.00</b>   | <b>750.00</b>     | <b>2'183.75</b>   |                   |
| 7300.3631.00           | Beiträge an Kanton                           | 2'000.00          |                   | 2'500.00          |                   | 1'857.70          |                   |
| 7300.3632.00           | Beiträge an Gemeinden/Gemeindeverbände       | 500.00            |                   | 750.00            |                   | 326.05            |                   |
| 7300.3910.03           | Interne Verrechnungen Bauamt                 |                   |                   | 200.00            |                   |                   |                   |
| 7300.4260.00           | Rückerstattungen Dritter                     |                   | 500.00            |                   | 750.00            |                   |                   |
| <b>7301</b>            | <b>Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]</b>    | <b>735'400.00</b> | <b>735'400.00</b> | <b>726'500.00</b> | <b>726'500.00</b> | <b>708'773.15</b> | <b>708'773.15</b> |
| 7301.3101.70           | Betriebs- und Verbrauchsmaterial (AF)        | 8'000.00          |                   | 7'000.00          |                   | 3'917.85          |                   |
| 7301.3101.71           | Kehrichtsäcke, Gebührenmarken                | 32'000.00         |                   | 32'000.00         |                   | 55'356.95         |                   |
| 7301.3102.70           | Drucksachen, Publikationen (AF)              | 2'400.00          |                   | 2'200.00          |                   | 2'479.20          |                   |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung |                                                        | Budget 2024      |                  | Budget 2023      |                  | Rechnung 2022   |                 |
|------------------------|--------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|-----------------|
|                        |                                                        | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand         | Ertrag          |
| 7301.3111.70           | Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge (AF)          | 7'000.00         |                  | 7'000.00         |                  | 10'066.75       |                 |
| 7301.3130.71           | Dienstleistungen Dritter (AF)                          | 500.00           |                  |                  |                  | 690.00          |                 |
| 7301.3130.73           | Portokosten (AF)                                       | 650.00           |                  | 650.00           |                  | 549.30          |                 |
| 7301.3130.74           | Abfuhrkosten, diverser Abfallarten                     | 34'300.00        |                  | 34'300.00        |                  | 28'093.95       |                 |
| 7301.3130.75           | Abfuhrkosten, Deponiegebühren                          | 102'000.00       |                  | 95'000.00        |                  | 93'720.40       |                 |
| 7301.3130.76           | Grünabfuhrkosten                                       | 182'000.00       |                  | 185'000.00       |                  | 164'742.75      |                 |
| 7301.3130.78           | Betriebskosten KVA Turgi                               | 135'000.00       |                  | 135'000.00       |                  | 133'891.10      |                 |
| 7301.3130.79           | Papier- und Kartonsammlung                             | 16'000.00        |                  | 19'000.00        |                  | 14'347.80       |                 |
| 7301.3143.70           | Unterhalt Tiefbauten (AF)                              | 8'000.00         |                  | 8'000.00         |                  | 1'808.50        |                 |
| 7301.3143.71           | Strassenreinigung                                      |                  |                  | 33'000.00        |                  | 25'864.85       |                 |
| 7301.3161.70           | Mieten, Benützungsgebühren Anlagen (AF)                | 10'000.00        |                  |                  |                  |                 |                 |
| 7301.3181.70           | Tatsächliche Forderungsverluste (AF)                   | 500.00           |                  | 600.00           |                  | 474.60          |                 |
| 7301.3199.70           | Mehrwertsteuerablieferung (AF)                         | 50.00            |                  | 50.00            |                  | 40.10           |                 |
| 7301.3300.31           | Planm. Abschreib. übrige Tiefbauten spez.fin.Gde.Betr. | 3'980.00         |                  | 3'980.00         |                  | 3'980.00        |                 |
| 7301.3409.01           | Verpflichtungsverzins./Vorschussverzins.               |                  |                  |                  |                  | 242.90          |                 |
| 7301.3612.01           | Interne Verr. Löhne                                    | 135'700.00       |                  | 110'200.00       |                  | 125'913.40      |                 |
| 7301.3612.03           | Verwaltungsentschädigung                               | 49'000.00        |                  | 49'000.00        |                  | 39'092.75       |                 |
| 7301.3612.20           | Einlage Energiefonds                                   |                  |                  | 3'700.00         |                  | 3'500.00        |                 |
| 7301.4240.70           | Kehrichtabfuhrgebühren                                 |                  | 305'000.00       |                  | 305'000.00       |                 | 277'800.50      |
| 7301.4240.71           | Grünabfuhrgebühren                                     |                  | 180'000.00       |                  | 180'000.00       |                 | 173'176.65      |
| 7301.4240.73           | Grundgebühren Haushalte                                |                  | 215'000.00       |                  | 210'000.00       |                 | 213'420.00      |
| 7301.4260.70           | Rückerstattungen Altpapier, Altglas                    |                  | 35'000.00        |                  | 31'500.00        |                 | 37'458.30       |
| 7301.4409.01           | Verpflichtungsverz./Vorschussverz.                     |                  | 400.00           |                  |                  |                 |                 |
| 7301.9010.00           | Abschluss SF im EK, Ertragsüberschuss                  | 8'320.00         |                  | 820.00           |                  |                 |                 |
| 7301.9011.00           | Abschluss SF im EK, Aufwandüberschuss                  |                  |                  |                  |                  |                 | 6'917.70        |
| <b>74</b>              | <b>Verbauungen</b>                                     | <b>12'650.00</b> |                  | <b>25'250.00</b> |                  | <b>6'671.30</b> |                 |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                                   |                  | <b>12'650.00</b> |                  | <b>25'250.00</b> |                 | <b>6'671.30</b> |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung |                                           | Budget 2024      |                  | Budget 2023      |                  | Rechnung 2022       |                   |
|------------------------|-------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|-------------------|
|                        |                                           | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand             | Ertrag            |
| <b>741</b>             | <b>Gewässerverbauungen</b>                | <b>12'650.00</b> |                  | <b>25'250.00</b> |                  | <b>6'671.30</b>     |                   |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                      |                  | <b>12'650.00</b> |                  | <b>25'250.00</b> |                     | <b>6'671.30</b>   |
| <b>7410</b>            | <b>Gewässerverbauungen</b>                | <b>12'650.00</b> |                  | <b>25'250.00</b> |                  | <b>6'671.30</b>     |                   |
| 7410.3101.00           | Betriebs- und Verbrauchsmaterial          | 500.00           |                  | 500.00           |                  |                     |                   |
| 7410.3142.00           | Unterhalt Wasserbau                       | 3'000.00         |                  | 3'000.00         |                  |                     |                   |
| 7410.3631.00           | Beiträge an Kanton                        | 4'800.00         |                  | 6'800.00         |                  | 2'641.25            |                   |
| 7410.3910.03           | Interne Verrechnungen Bauamt              | 4'350.00         |                  | 14'950.00        |                  | 4'030.05            |                   |
| <b>75</b>              | <b>Arten- und Landschaftsschutz</b>       | <b>79'550.00</b> | <b>18'500.00</b> | <b>77'300.00</b> | <b>13'500.00</b> | <b>56'110.30</b>    | <b>13'540.90</b>  |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                      |                  | <b>61'050.00</b> |                  | <b>63'800.00</b> |                     | <b>42'569.40</b>  |
| <b>750</b>             | <b>Arten- und Landschaftsschutz</b>       | <b>79'550.00</b> | <b>18'500.00</b> | <b>77'300.00</b> | <b>13'500.00</b> | <b>56'110.30</b>    | <b>13'540.90</b>  |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                      |                  | <b>61'050.00</b> |                  | <b>63'800.00</b> |                     | <b>42'569.40</b>  |
| <b>7500</b>            | <b>Arten- und Landschaftsschutz</b>       | <b>79'550.00</b> | <b>18'500.00</b> | <b>77'300.00</b> | <b>13'500.00</b> | <b>56'110.30</b>    | <b>13'540.90</b>  |
| 7500.3000.01           | Sitzungsgeld/Entschädig. Kommissionen     | 1'600.00         |                  | 1'800.00         |                  | 900.00              |                   |
| 7500.3130.01           | Dienstleistungen Dritter                  | 12'000.00        |                  | 13'500.00        |                  | 13'293.65           |                   |
| 7500.3143.01           | Unterhalt übrige Tiefbauten               | 49'800.00        |                  | 35'500.00        |                  | 26'931.80           |                   |
| 7500.3637.00           | Beiträge an private Haushalte             | 500.00           |                  | 500.00           |                  | 310.00              |                   |
| 7500.3660.10           | Planm. Abschreib. Investbeitr. Kantone    | 950.00           |                  | 950.00           |                  | 950.00              |                   |
| 7500.3910.02           | Int. Verrechnung Soziallasten             |                  |                  |                  |                  | 90.00               |                   |
| 7500.3910.03           | Interne Verrechnungen Bauamt              | 14'700.00        |                  | 25'050.00        |                  | 13'634.85           |                   |
| 7500.4611.00           | Entschädigungen vom Kanton                |                  | 18'500.00        |                  | 13'500.00        |                     | 13'540.90         |
| <b>76</b>              | <b>Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b> | <b>18'080.00</b> |                  | <b>17'680.00</b> | <b>25'000.00</b> | <b>1'081'064.25</b> | <b>607'950.00</b> |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                      |                  | <b>18'080.00</b> | <b>7'320.00</b>  |                  |                     | <b>473'114.25</b> |



## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung |                                                  | Budget 2024       |                   | Budget 2023       |                   | Rechnung 2022       |                   |
|------------------------|--------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|                        |                                                  | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand             | Ertrag            |
| <b>761</b>             | <b>Luftreinhaltung und Klimaschutz</b>           | <b>280.00</b>     |                   | <b>280.00</b>     |                   | <b>255.00</b>       |                   |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                             |                   | <b>280.00</b>     |                   | <b>280.00</b>     |                     | <b>255.00</b>     |
| <b>7610</b>            | <b>Luftreinhaltung und Klimaschutz</b>           | <b>280.00</b>     |                   | <b>280.00</b>     |                   | <b>255.00</b>       |                   |
| 7610.3636.00           | Beiträge an private Organisationen               | 280.00            |                   | 280.00            |                   | 255.00              |                   |
| <b>769</b>             | <b>Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b> | <b>17'800.00</b>  |                   | <b>17'400.00</b>  | <b>25'000.00</b>  | <b>1'080'809.25</b> | <b>607'950.00</b> |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                             |                   | <b>17'800.00</b>  | <b>7'600.00</b>   |                   |                     | <b>472'859.25</b> |
| <b>7690</b>            | <b>Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b> | <b>17'800.00</b>  |                   | <b>17'400.00</b>  | <b>25'000.00</b>  | <b>1'080'809.25</b> | <b>607'950.00</b> |
| 7690.3130.01           | Dienstleistungen Dritter                         | 14'000.00         |                   | 14'000.00         |                   |                     |                   |
| 7690.3143.02           | Altlasten Fröschegräbe/Reussenschachen           |                   |                   |                   |                   | 1'077'409.25        |                   |
| 7690.3636.00           | Beiträge an private Organisationen               | 3'800.00          |                   | 3'400.00          |                   | 3'400.00            |                   |
| 7690.4610.00           | Entschädigungen vom Bund                         |                   |                   |                   |                   |                     | 347'400.00        |
| 7690.4611.00           | Entschädigungen vom Kanton                       |                   |                   |                   |                   |                     | 260'550.00        |
| 7690.4612.00           | Entschädigungen von Gemeinden                    |                   |                   |                   | 25'000.00         |                     |                   |
| <b>77</b>              | <b>Übriger Umweltschutz</b>                      | <b>423'570.00</b> | <b>300'820.00</b> | <b>370'270.00</b> | <b>267'580.00</b> | <b>336'997.15</b>   | <b>252'803.00</b> |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                             |                   | <b>122'750.00</b> |                   | <b>102'690.00</b> |                     | <b>84'194.15</b>  |
| <b>771</b>             | <b>Friedhof und Bestattung</b>                   | <b>423'570.00</b> | <b>300'820.00</b> | <b>370'270.00</b> | <b>267'580.00</b> | <b>336'997.15</b>   | <b>252'803.00</b> |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                             |                   | <b>122'750.00</b> |                   | <b>102'690.00</b> |                     | <b>84'194.15</b>  |
| <b>7710</b>            | <b>Friedhof und Bestattung</b>                   | <b>122'750.00</b> |                   | <b>102'690.00</b> |                   | <b>84'194.15</b>    |                   |
| 7710.3300.30           | Planm. Abschreib. übrige Tiefbauten VV           | 32'780.00         |                   | 32'810.00         |                   | 32'776.85           |                   |
| 7710.3320.90           | Planm. Abschreib. immaterielle Anlagen           |                   |                   |                   |                   | 5'609.00            |                   |
| 7710.3612.00           | Entschädigungen an Gemeinden/Verbände            | 89'470.00         |                   | 69'380.00         |                   | 45'308.30           |                   |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung                                | Budget 2024       |                   | Budget 2023       |                   | Rechnung 2022       |                   |
|-------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|                                                       | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand             | Ertrag            |
| 7710.3612.08 Beiträge an Glockengeläute               | 500.00            |                   | 500.00            |                   | 500.00              |                   |
| <b>7716 Regionale Friedhoforganisation</b>            | <b>300'820.00</b> | <b>300'820.00</b> | <b>267'580.00</b> | <b>267'580.00</b> | <b>252'803.00</b>   | <b>252'803.00</b> |
| 7716.3010.00 Löhne                                    | 10'000.00         |                   | 10'000.00         |                   | 8'110.90            |                   |
| 7716.3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial         | 10'000.00         |                   | 10'000.00         |                   | 5'994.35            |                   |
| 7716.3101.02 Grabkreuze                               | 35'000.00         |                   | 2'500.00          |                   | 10'609.55           |                   |
| 7716.3102.00 Drucksachen, Publikationen               | 500.00            |                   |                   |                   | 533.35              |                   |
| 7716.3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge | 12'500.00         |                   | 5'900.00          |                   | 411.50              |                   |
| 7716.3112.00 Anschaffung Kleider/Wäsche/Vorhänge      | 2'750.00          |                   | 350.00            |                   | 442.15              |                   |
| 7716.3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV    | 17'200.00         |                   | 13'600.00         |                   | 14'791.30           |                   |
| 7716.3130.01 Dienstleistungen Dritter                 | 30'000.00         |                   | 44'500.00         |                   | 56'143.95           |                   |
| 7716.3130.02 Telefon- und Internetgebühren            | 700.00            |                   | 500.00            |                   | 700.70              |                   |
| 7716.3130.04 Mitglieder- und Verbandsbeiträge         | 300.00            |                   | 300.00            |                   | 300.00              |                   |
| 7716.3134.00 Sachversicherungsprämien                 | 500.00            |                   | 350.00            |                   | 301.80              |                   |
| 7716.3143.00 Unterhalt Tiefbauten                     | 19'000.00         |                   | 13'000.00         |                   | 9'892.35            |                   |
| 7716.3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude            | 10'000.00         |                   | 10'000.00         |                   | 2'496.80            |                   |
| 7716.3151.00 Unterhalt Apparate/Maschinen/Geräte      | 2'400.00          |                   | 2'400.00          |                   | 4'001.10            |                   |
| 7716.3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften           | 4'500.00          |                   | 4'500.00          |                   | 4'500.00            |                   |
| 7716.3161.00 Mieten, Benützungsgebühren Anlagen       | 2'800.00          |                   | 2'800.00          |                   | 1'306.50            |                   |
| 7716.3910.02 Int. Verrechnung Soziallasten            | 1'110.00          |                   | 1'180.00          |                   | 810.00              |                   |
| 7716.3910.03 Interne Verrechnungen Bauamt             | 140'660.00        |                   | 144'800.00        |                   | 130'552.00          |                   |
| 7716.3910.05 Int. Verrechnungen Fachanwendungen EDV   | 900.00            |                   | 900.00            |                   | 904.70              |                   |
| 7716.4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen  |                   | 120'000.00        |                   | 120'000.00        |                     | 126'000.00        |
| 7716.4260.00 Rückerstattungen Dritter                 |                   | 15'000.00         |                   | 18'000.00         |                     | 14'503.30         |
| 7716.4612.00 Entschädigungen von Gemeinden            |                   | 165'820.00        |                   | 129'580.00        |                     | 112'299.70        |
| <b>79 Raumordnung</b>                                 | <b>191'000.00</b> | <b>25'000.00</b>  | <b>228'000.00</b> | <b>65'000.00</b>  | <b>1'166'614.55</b> | <b>987'609.05</b> |
| <b>Nettoergebnis</b>                                  |                   | <b>166'000.00</b> |                   | <b>163'000.00</b> |                     | <b>179'005.50</b> |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung |                                            | Budget 2024          |                      | Budget 2023          |                      | Rechnung 2022       |                     |
|------------------------|--------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
|                        |                                            | Aufwand              | Ertrag               | Aufwand              | Ertrag               | Aufwand             | Ertrag              |
| <b>790</b>             | <b>Raumordnung</b>                         | <b>191'000.00</b>    | <b>25'000.00</b>     | <b>228'000.00</b>    | <b>65'000.00</b>     | <b>1'166'614.55</b> | <b>987'609.05</b>   |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                       |                      | <b>166'000.00</b>    |                      | <b>163'000.00</b>    |                     | <b>179'005.50</b>   |
| <b>7900</b>            | <b>Raumordnung</b>                         | <b>191'000.00</b>    | <b>25'000.00</b>     | <b>228'000.00</b>    | <b>65'000.00</b>     | <b>1'166'614.55</b> | <b>987'609.05</b>   |
| 7900.3000.01           | Sitzungsgeld/Entschädig. Kommissionen      | 1'000.00             |                      | 1'000.00             |                      |                     |                     |
| 7900.3132.00           | Honorare externe Berater, Gutachter        | 80'000.00            |                      | 105'000.00           |                      | 147'029.55          |                     |
| 7900.3320.90           | Planm. Abschreib. immaterielle Anlagen     | 95'000.00            |                      | 95'400.00            |                      | 110'409.85          |                     |
| 7900.3511.00           | Einlagen in Fonds des EK                   |                      |                      |                      |                      | 894'458.00          |                     |
| 7900.3632.02           | Beitrag an Regionalplanung                 | 12'100.00            |                      | 23'800.00            |                      | 11'866.50           |                     |
| 7900.3636.00           | Beiträge an private Organisationen         | 2'900.00             |                      | 2'800.00             |                      | 2'850.65            |                     |
| 7900.4022.01           | Mehrwertabgeltung                          |                      |                      |                      |                      |                     | 894'458.00          |
| 7900.4260.00           | Rückerstattungen Dritter                   |                      | 10'000.00            |                      |                      |                     | 57'553.90           |
| 7900.4260.13           | Beiträge Mehrwertabgeltung, Bevorschussung |                      | 15'000.00            |                      | 60'000.00            |                     | 17'677.85           |
| 7900.4511.00           | Entnahmen aus Fonds EK                     |                      |                      |                      | 5'000.00             |                     | 17'919.30           |
| <b>8</b>               | <b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>                     | <b>10'813'270.00</b> | <b>11'128'210.00</b> | <b>13'958'340.00</b> | <b>14'281'230.00</b> | <b>7'053'463.55</b> | <b>7'393'577.40</b> |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                       | <b>314'940.00</b>    |                      | <b>322'890.00</b>    |                      | <b>340'113.85</b>   |                     |
| <b>81</b>              | <b>Landwirtschaft</b>                      | <b>1'400.00</b>      |                      | <b>1'400.00</b>      |                      | <b>1'432.45</b>     |                     |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                       |                      | <b>1'400.00</b>      |                      | <b>1'400.00</b>      |                     | <b>1'432.45</b>     |
| <b>814</b>             | <b>Produktionsverbesserungen Pflanzen</b>  | <b>1'400.00</b>      |                      | <b>1'400.00</b>      |                      | <b>1'432.45</b>     |                     |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                       |                      | <b>1'400.00</b>      |                      | <b>1'400.00</b>      |                     | <b>1'432.45</b>     |
| <b>8140</b>            | <b>Produktionsverbesserungen Pflanzen</b>  | <b>1'400.00</b>      |                      | <b>1'400.00</b>      |                      | <b>1'432.45</b>     |                     |
| 8140.3130.01           | Dienstleistungen Dritter                   | 1'400.00             |                      | 1'400.00             |                      | 1'432.45            |                     |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung |                                        | Budget 2024 |                        | Budget 2023 |                        | Rechnung 2022 |                       |
|------------------------|----------------------------------------|-------------|------------------------|-------------|------------------------|---------------|-----------------------|
|                        |                                        | Aufwand     | Ertrag                 | Aufwand     | Ertrag                 | Aufwand       | Ertrag                |
| 82                     | Forstwirtschaft<br>Nettoergebnis       | 151'560.00  | 95'050.00<br>56'510.00 | 133'110.00  | 93'950.00<br>39'160.00 | 43'078.80     | 36'848.25<br>6'230.55 |
| 820                    | Forstwirtschaft<br>Nettoergebnis       | 151'560.00  | 95'050.00<br>56'510.00 | 133'110.00  | 93'950.00<br>39'160.00 | 43'078.80     | 36'848.25<br>6'230.55 |
| 8200                   | Forstwirtschaft                        | 56'510.00   |                        | 39'160.00   |                        | 6'230.55      |                       |
| 8200.3632.01           | Zuschuss an Forstbetrieb der EG        | 56'510.00   |                        | 39'160.00   |                        | 6'230.55      |                       |
| 8202                   | Forstbewirtschaftung                   | 95'050.00   | 95'050.00              | 93'950.00   | 93'950.00              | 36'848.25     | 36'848.25             |
| 8202.3130.01           | Dienstleistungen Dritter               | 66'800.00   |                        | 66'150.00   |                        | 26'251.10     |                       |
| 8202.3141.00           | Unterhalt Strassen/Verkehrswege        | 22'500.00   |                        | 22'500.00   |                        | 5'225.85      |                       |
| 8202.3636.00           | Beiträge an private Organisationen     | 750.00      |                        | 750.00      |                        | 754.75        |                       |
| 8202.3910.03           | Interne Verrechnungen Bauamt           | 5'000.00    |                        | 4'550.00    |                        | 4'616.55      |                       |
| 8202.4250.01           | Verkäufe Nadelholz (alle Sortimente)   |             | 23'500.00              |             | 41'000.00              |               | 14'273.35             |
| 8202.4250.02           | Verkäufe Laubholz (alle Sortimente)    |             |                        |             |                        |               | 3'452.80              |
| 8202.4250.06           | Verkäufe Schnitzelholz                 |             | 6'500.00               |             | 5'000.00               |               | 2'988.00              |
| 8202.4470.00           | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV |             | 1'240.00               |             | 1'240.00               |               | 1'250.55              |
| 8202.4610.00           | Entschädigungen vom Bund               |             |                        |             | 250.00                 |               |                       |
| 8202.4611.00           | Entschädigungen vom Kanton             |             | 7'300.00               |             | 7'300.00               |               | 8'653.00              |
| 8202.4632.00           | Beiträge von Gemeinden                 |             | 56'510.00              |             | 39'160.00              |               | 6'230.55              |
| 84                     | Tourismus<br>Nettoergebnis             | 79'550.00   | 79'550.00              | 83'150.00   | 83'150.00              | 84'768.95     | 84'768.95             |
| 840                    | Tourismus<br>Nettoergebnis             | 79'550.00   | 79'550.00              | 83'150.00   | 83'150.00              | 84'768.95     | 84'768.95             |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung |                                                 | Budget 2024          |                      | Budget 2023          |                      | Rechnung 2022       |                     |
|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
|                        |                                                 | Aufwand              | Ertrag               | Aufwand              | Ertrag               | Aufwand             | Ertrag              |
| <b>8400</b>            | <b>Tourismus</b>                                | <b>1'200.00</b>      |                      | <b>1'200.00</b>      |                      | <b>1'000.00</b>     |                     |
| 8400.3636.00           | Beiträge an private Organisationen              | 1'200.00             |                      | 1'200.00             |                      | 1'000.00            |                     |
| <b>8401</b>            | <b>Standortmarketing</b>                        | <b>78'350.00</b>     |                      | <b>81'950.00</b>     |                      | <b>83'768.95</b>    |                     |
| 8401.3102.00           | Drucksachen, Publikationen                      | 8'400.00             |                      | 8'400.00             |                      | 9'232.15            |                     |
| 8401.3130.01           | Dienstleistungen Dritter                        | 7'400.00             |                      | 6'100.00             |                      | 7'080.60            |                     |
| 8401.3170.10           | Öffentlichkeitsarbeit                           | 2'000.00             |                      | 15'000.00            |                      | 8'216.35            |                     |
| 8401.3170.12           | Vindonissamarkt                                 | 8'250.00             |                      | 6'000.00             |                      | 8'138.70            |                     |
| 8401.3632.00           | Beiträge an Gemeinden/Gemeindeverbände          | 40'100.00            |                      | 39'800.00            |                      | 39'777.50           |                     |
| 8401.3910.03           | Interne Verrechnungen Bauamt                    | 12'200.00            |                      | 6'650.00             |                      | 11'323.65           |                     |
| <b>87</b>              | <b>Brennstoffe und Energie</b>                  | <b>10'580'760.00</b> | <b>11'033'160.00</b> | <b>13'740'680.00</b> | <b>14'187'280.00</b> | <b>6'924'183.35</b> | <b>7'356'729.15</b> |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                            | <b>452'400.00</b>    |                      | <b>446'600.00</b>    |                      | <b>432'545.80</b>   |                     |
| <b>871</b>             | <b>Elektrizität</b>                             | <b>10'512'260.00</b> | <b>10'964'660.00</b> | <b>13'675'680.00</b> | <b>14'122'280.00</b> | <b>6'883'083.30</b> | <b>7'315'629.10</b> |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                            | <b>452'400.00</b>    |                      | <b>446'600.00</b>    |                      | <b>432'545.80</b>   |                     |
| <b>8710</b>            | <b>Elektrizität</b>                             |                      | <b>452'400.00</b>    |                      | <b>446'600.00</b>    |                     | <b>432'545.80</b>   |
| 8710.4120.00           | Konzessionen                                    |                      | 452'000.00           |                      | 446'500.00           |                     | 432'143.55          |
| 8710.4450.00           | Erträge aus Darlehen VV                         |                      | 400.00               |                      | 100.00               |                     | 402.25              |
| <b>8711</b>            | <b>EW - Elektrizitätsnetz [Gemeindebetrieb]</b> | <b>5'277'640.00</b>  | <b>5'277'640.00</b>  | <b>4'845'150.00</b>  | <b>4'845'150.00</b>  | <b>4'166'209.00</b> | <b>4'166'209.00</b> |
| 8711.3000.01           | Sitzungsgeld/Entschädig. Kommissionen           | 2'550.00             |                      | 3'650.00             |                      | 2'287.50            |                     |
| 8711.3010.00           | Löhne                                           | 122'850.00           |                      | 468'000.00           |                      | 412'300.55          |                     |
| 8711.3010.09           | Erstattung von Lohn Personal                    |                      |                      |                      |                      | -2'081.25           |                     |
| 8711.3010.20           | Neubew. Rückstellung Ferien-/Überzeitguth.      |                      |                      |                      |                      | -10'052.10          |                     |
| 8711.3090.80           | Aus- und Weiterbildung des Personals (EW)       | 5'400.00             |                      | 10'800.00            |                      | 3'528.00            |                     |
| 8711.3091.80           | Personalwerbung (EW)                            |                      |                      |                      |                      | 3'329.65            |                     |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung | Budget 2024                                         |              | Budget 2023 |        | Rechnung 2022 |        |
|------------------------|-----------------------------------------------------|--------------|-------------|--------|---------------|--------|
|                        | Aufwand                                             | Ertrag       | Aufwand     | Ertrag | Aufwand       | Ertrag |
| 8711.3100.80           | Büromaterial (EW)                                   | 3'500.00     | 3'500.00    |        | 4'185.70      |        |
| 8711.3101.80           | Betriebs- und Verbrauchsmaterial (EW)               | 1'250.00     | 2'200.00    |        | 3'294.90      |        |
| 8711.3101.81           | Betriebsmaterialen Fahrzeuge (EW)                   | 450.00       | 1'350.00    |        | 981.60        |        |
| 8711.3101.82           | Netznutzungsentgelt Vorlieferanten                  | 1'116'600.00 | 949'700.00  |        | 861'620.10    |        |
| 8711.3101.83           | Swissgrid Systemdienstleistungen                    | 779'940.00   | 181'800.00  |        | 62'610.20     |        |
| 8711.3101.84           | Bundesabgabe (BuA) Förderung erneuerbarer Energie   | 920'000.00   | 909'000.00  |        | 900'023.50    |        |
| 8711.3101.87           | Wirkverlust Netz                                    | 232'600.00   | 188'500.00  |        | 35'012.00     |        |
| 8711.3102.80           | Drucksachen, Publikationen (EW)                     | 400.00       | 1'700.00    |        |               |        |
| 8711.3103.80           | Fachliteratur, Zeitschriften (EW)                   | 250.00       | 500.00      |        | 254.90        |        |
| 8711.3111.80           | Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge (EW)       | 13'500.00    | 14'400.00   |        | 40'165.35     |        |
| 8711.3111.81           | Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge NE 5       | 5'000.00     | 18'000.00   |        | 975.00        |        |
| 8711.3111.82           | Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge NE 7       | 10'000.00    | 20'000.00   |        | 15'213.35     |        |
| 8711.3112.80           | Anschaffung Kleider (EW)                            | 2'700.00     | 6'750.00    |        | 1'774.00      |        |
| 8711.3120.80           | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV (EW)          | 900.00       | 900.00      |        | 578.00        |        |
| 8711.3130.81           | Dienstleistungen Dritter (EW)                       | 199'650.00   | 15'000.00   |        | 49'124.85     |        |
| 8711.3130.82           | Telefon- und Internetgebühren (EW)                  | 850.00       | 1'450.00    |        | 1'610.75      |        |
| 8711.3130.83           | Portokosten (EW)                                    | 750.00       | 2'600.00    |        | 394.40        |        |
| 8711.3130.84           | Mitglieder- und Verbandsbeiträge (EW)               | 7'450.00     | 7'750.00    |        | 7'458.20      |        |
| 8711.3130.85           | Hausinstallations- und Hoheitlichekontrollen        | 7'000.00     | 7'000.00    |        | 918.65        |        |
| 8711.3130.86           | Nachführung Leitungskataster/GeoShop                | 20'000.00    | 20'000.00   |        | 24'883.35     |        |
| 8711.3130.87           | EDV-Dienstleistungen (EW)                           | 62'770.00    | 3'350.00    |        | 16'749.70     |        |
| 8711.3130.88           | Messdienstleistungen EDM (EW)                       |              | 15'000.00   |        | 19'052.75     |        |
| 8711.3132.80           | Honorare externe Berater, Gutachter (EW)            | 37'500.00    | 37'500.00   |        | 29'457.60     |        |
| 8711.3134.00           | Sachversicherungsprämien                            | 15'050.00    | 13'260.00   |        | 13'002.80     |        |
| 8711.3137.00           | Steuern und Abgaben                                 | 580.00       | 580.00      |        | 583.20        |        |
| 8711.3141.80           | Unterhalt Strassenbeleuchtung (EW)                  | 100'000.00   | 100'000.00  |        |               |        |
| 8711.3141.81           | Unterhalt Strassenbeleuchtung; Eigenleistungen (EW) |              | 30'000.00   |        |               |        |
| 8711.3143.80           | Unterhalt NS-Netz (NE 7)                            | 100'000.00   | 100'000.00  |        | 46'863.55     |        |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung | Budget 2024                                            |            | Budget 2023  |        | Rechnung 2022 |              |
|------------------------|--------------------------------------------------------|------------|--------------|--------|---------------|--------------|
|                        | Aufwand                                                | Ertrag     | Aufwand      | Ertrag | Aufwand       | Ertrag       |
| 8711.3143.81           | Unterhalt MS-Netz (NE 5)                               | 70'000.00  | 100'000.00   |        | 121'346.90    |              |
| 8711.3151.80           | Unterhalt Apparate/Maschinen/Geräte (EW)               | 3'600.00   | 9'000.00     |        | 2'341.25      |              |
| 8711.3151.81           | Unterhalt Fahrzeuge (EW)                               | 1'800.00   | 2'700.00     |        | 125.60        |              |
| 8711.3160.80           | Miete und Pacht Liegenschaften (EW)                    | 46'470.00  | 46'470.00    |        | 44'010.80     |              |
| 8711.3162.81           | Raten Leasing Kopierer (EW)                            | 1'700.00   | 5'100.00     |        | 5'048.30      |              |
| 8711.3170.80           | Reisekosten und Spesen (EW)                            | 900.00     | 2'250.00     |        | 1'284.60      |              |
| 8711.3181.80           | Tatsächliche Forderungsverluste (EW)                   | 3'000.00   | 4'000.00     |        | 2'677.85      |              |
| 8711.3192.80           | Konzessionsgebühren an EG                              | 452'000.00 | 446'500.00   |        | 432'143.55    |              |
| 8711.3199.80           | Mehrwertsteuerablieferung (EW)                         | 8'500.00   | 10'000.00    |        | 8'446.30      |              |
| 8711.3300.31           | Planm. Abschreib. übrige Tiefbauten spez.fin.Gde.Betr. | 245'800.00 | 252'150.00   |        | 235'110.90    |              |
| 8711.3300.41           | Planm.Abschr.Hochbaut.spez.fin.Gde.Betr.               | 52'660.00  | 49'100.00    |        | 48'965.70     |              |
| 8711.3300.61           | Planm.Abschr.Mobilien VV spez.fin.Gde.Be               | 180'000.00 | 164'600.00   |        | 157'154.85    |              |
| 8711.3409.01           | Verpflichtungsverzins./Vorschussverzins.               |            |              |        | 2'008.75      |              |
| 8711.3610.80           | Entschädigungen an Bund (EW)                           | 1'700.00   | 1'700.00     |        |               |              |
| 8711.3612.02           | Interne Verr. Sozialleistungen                         | 27'940.00  | 96'120.00    |        | 77'121.00     |              |
| 8711.3612.03           | Verwaltungsentschädigung                               | 97'750.00  | 97'750.00    |        | 257'518.05    |              |
| 8711.3612.10           | Int. Verrechnungen Fachanwendungen EDV                 | 18'270.00  | 17'100.00    |        | 18'009.20     |              |
| 8711.3612.12           | Int. Verrechnungen Basis-DL EDV                        | 32'170.00  | 35'660.00    |        | 32'706.00     |              |
| 8711.3612.20           | Einlage Energiefonds                                   | 16'900.00  | 16'900.00    |        | 13'900.00     |              |
| 8711.4240.81           | Netznutzungserlöse                                     |            | 3'382'000.00 |        |               | 2'779'740.50 |
| 8711.4240.82           | Bundesabgabe (BuA) Förderung erneuerbarer Energie      |            | 909'000.00   |        |               | 879'595.45   |
| 8711.4240.84           | Konzessionsgebühren EWG                                |            | 446'500.00   |        |               | 432'143.55   |
| 8711.4260.80           | Rückerstattungen (EW)                                  |            | 1'000.00     |        |               | 654.50       |
| 8711.4260.82           | Erlös Arbeiten für Gemeinde (EW)                       |            | 30'000.00    |        |               |              |
| 8711.4409.01           | Verpflichtungsverz./Vorschussverz.                     |            |              |        |               |              |
| 8711.4612.04           | Verwaltungsentschädigungen                             |            | 13'200.00    |        |               | 13'175.00    |
| 8711.4660.71           | Planm. Auflösung pass. Inv.beitr. Private SF           |            | 63'450.00    |        |               | 60'900.00    |
| 8711.9010.00           | Abschluss SF im EK, Ertragsüberschuss                  | 246'990.00 | 353'810.00   |        | 160'188.65    |              |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung |                                                       | Budget 2024         |                     | Budget 2023         |                     | Rechnung 2022       |                     |
|------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                        |                                                       | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| <b>8712</b>            | <b>EW - Stromhandel und Übriges [Gemeindebetrieb]</b> | <b>5'234'620.00</b> | <b>5'234'620.00</b> | <b>8'830'530.00</b> | <b>8'830'530.00</b> | <b>2'716'874.30</b> | <b>2'716'874.30</b> |
| 8712.3000.01           | Sitzungsgeld/Entschädig. Kommissionen                 | 850.00              |                     | 1'250.00            |                     | 762.50              |                     |
| 8712.3010.00           | Löhne                                                 | 13'650.00           |                     | 52'000.00           |                     | 45'811.20           |                     |
| 8712.3010.09           | Erstattung von Lohn Personal                          |                     |                     |                     |                     | -231.25             |                     |
| 8712.3010.20           | Neubew. Rückstellung Ferien-/Überzeitguth.            |                     |                     |                     |                     | -1'116.90           |                     |
| 8712.3090.80           | Aus- und Weiterbildung des Personals (EW)             | 600.00              |                     | 1'200.00            |                     | 392.00              |                     |
| 8712.3091.80           | Personalwerbung (EW)                                  |                     |                     |                     |                     | 369.95              |                     |
| 8712.3100.80           | Büromaterial (EW)                                     | 500.00              |                     | 500.00              |                     | 738.65              |                     |
| 8712.3101.80           | Betriebs- und Verbrauchsmaterial (EW)                 | 250.00              |                     | 400.00              |                     | 581.45              |                     |
| 8712.3101.81           | Betriebsmaterialen Fahrzeuge (EW)                     | 50.00               |                     | 150.00              |                     | 109.05              |                     |
| 8712.3101.85           | Energieankauf                                         | 4'984'770.00        |                     | 8'605'400.00        |                     | 2'425'466.35        |                     |
| 8712.3102.80           | Drucksachen, Publikationen (EW)                       | 100.00              |                     | 300.00              |                     |                     |                     |
| 8712.3103.80           | Fachliteratur, Zeitschriften (EW)                     | 50.00               |                     | 100.00              |                     | 45.00               |                     |
| 8712.3111.80           | Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge (EW)         | 1'500.00            |                     | 1'600.00            |                     | 4'462.80            |                     |
| 8712.3112.80           | Anschaffung Kleider (EW)                              | 300.00              |                     | 750.00              |                     | 197.10              |                     |
| 8712.3120.80           | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV (EW)            | 100.00              |                     | 100.00              |                     | 64.25               |                     |
| 8712.3130.81           | Dienstleistungen Dritter (EW)                         | 66'550.00           |                     | 5'000.00            |                     | 2'400.00            |                     |
| 8712.3130.82           | Telefon- und Internetgebühren (EW)                    | 150.00              |                     | 250.00              |                     | 284.25              |                     |
| 8712.3130.83           | Portokosten (EW)                                      | 750.00              |                     | 2'600.00            |                     | 394.40              |                     |
| 8712.3130.84           | Mitglieder- und Verbandsbeiträge (EW)                 | 7'500.00            |                     | 7'750.00            |                     | 7'458.25            |                     |
| 8712.3130.87           | EDV-Dienstleistungen (EW)                             | 20'930.00           |                     | 1'150.00            |                     | 5'583.25            |                     |
| 8712.3130.88           | Messdienstleistungen EDM (EW)                         |                     |                     | 5'000.00            |                     | 6'350.90            |                     |
| 8712.3130.89           | Externe DL für Aufträge Dritter (EW)                  | 60'000.00           |                     | 60'000.00           |                     |                     |                     |
| 8712.3132.80           | Honorare externe Berater, Gutachter (EW)              | 12'500.00           |                     | 12'500.00           |                     | 9'819.20            |                     |
| 8712.3134.00           | Sachversicherungsprämien                              | 2'650.00            |                     | 2'340.00            |                     | 3'094.60            |                     |
| 8712.3137.00           | Steuern und Abgaben                                   | 70.00               |                     | 70.00               |                     | 64.80               |                     |
| 8712.3141.80           | Unterhalt Strassenbeleuchtung (EW)                    |                     |                     |                     |                     | 84'197.10           |                     |



## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung |                                                     | Budget 2024 |              | Budget 2023 |              | Rechnung 2022 |              |
|------------------------|-----------------------------------------------------|-------------|--------------|-------------|--------------|---------------|--------------|
|                        |                                                     | Aufwand     | Ertrag       | Aufwand     | Ertrag       | Aufwand       | Ertrag       |
| 8712.3141.81           | Unterhalt Strassenbeleuchtung; Eigenleistungen (EW) |             |              |             |              | 34'316.00     |              |
| 8712.3144.80           | Unterhalt Hochbauten, Gebäude (EW)                  | 3'000.00    |              | 1'500.00    |              |               |              |
| 8712.3151.80           | Unterhalt Apparate/Maschinen/Geräte (EW)            | 400.00      |              | 1'000.00    |              | 260.15        |              |
| 8712.3151.81           | Unterhalt Fahrzeuge (EW)                            | 200.00      |              | 300.00      |              | 13.95         |              |
| 8712.3160.80           | Miete und Pacht Liegenschaften (EW)                 | 6'200.00    |              | 5'700.00    |              | 5'390.00      |              |
| 8712.3162.81           | Raten Leasing Kopierer (EW)                         | 300.00      |              | 900.00      |              | 890.90        |              |
| 8712.3170.80           | Reisekosten und Spesen (EW)                         | 100.00      |              | 250.00      |              | 142.75        |              |
| 8712.3181.80           | Tatsächliche Forderungsverluste (EW)                | 3'000.00    |              | 3'000.00    |              | 1'873.25      |              |
| 8712.3199.80           | Mehrwertsteuerablieferung (EW)                      | 8'500.00    |              | 10'000.00   |              | 8'368.85      |              |
| 8712.3300.41           | Planm.Abschr.Hochbaut.spez.fin.Gde.Betr.            | 13'680.00   |              | 13'680.00   |              | 8'671.15      |              |
| 8712.3612.02           | Interne Verr. Sozialleistungen                      | 2'540.00    |              | 10'680.00   |              | 8'569.00      |              |
| 8712.3612.03           | Verwaltungsentschädigung                            | 17'250.00   |              | 17'250.00   |              | 45'444.35     |              |
| 8712.3612.10           | Int. Verrechnungen Fachanwendungen EDV              | 2'030.00    |              | 1'900.00    |              | 2'001.05      |              |
| 8712.3612.12           | Int. Verrechnungen Basis-DL EDV                     | 3'600.00    |              | 3'960.00    |              | 3'634.00      |              |
| 8712.4240.80           | Energieverkauf                                      |             | 4'311'720.00 |             | 8'000'000.00 |               | 2'335'983.20 |
| 8712.4240.87           | Wirkungsverlust Netz                                |             | 232'600.00   |             | 188'500.00   |               | 35'012.00    |
| 8712.4260.81           | Erlös Arbeiten für Dritte (EW)                      |             | 70'000.00    |             | 90'000.00    |               | 47'774.60    |
| 8712.4260.82           | Erlös Arbeiten für Gemeinde (EW)                    |             | 20'000.00    |             |              |               | 42'364.50    |
| 8712.4409.01           | Verpflichtungsverz./Vorschussverz.                  |             | 50.00        |             |              |               |              |
| 8712.4612.04           | Verwaltungsentschädigungen                          |             | 2'300.00     |             | 2'300.00     |               | 2'325.00     |
| 8712.9011.00           | Abschluss SF im EK, Aufwandüberschuss               |             | 597'950.00   |             | 549'730.00   |               | 253'415.00   |
| 879                    | Energie, übriges                                    | 68'500.00   | 68'500.00    | 65'000.00   | 65'000.00    | 41'100.05     | 41'100.05    |
| 8790                   | Energie, übriges                                    | 68'500.00   | 68'500.00    | 65'000.00   | 65'000.00    | 41'100.05     | 41'100.05    |
| 8790.3130.01           | Dienstleistungen Dritter                            | 68'500.00   |              | 65'000.00   |              | 11'100.05     |              |
| 8790.3511.00           | Einlagen in Fonds des EK                            |             |              |             |              | 30'000.00     |              |
| 8790.4511.00           | Entnahmen aus Fonds EK                              |             | 68'500.00    |             | 35'000.00    |               | 11'100.05    |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung |                                                  | Budget 2024          |                      | Budget 2023          |                      | Rechnung 2022        |                      |
|------------------------|--------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                        |                                                  | Aufwand              | Ertrag               | Aufwand              | Ertrag               | Aufwand              | Ertrag               |
| 8790.4612.20           | Ablieferung Energiefonds von SF                  |                      |                      |                      | 30'000.00            |                      | 30'000.00            |
| <b>9</b>               | <b>FINANZEN UND STEUERN</b>                      | <b>2'544'780.00</b>  | <b>27'424'215.00</b> | <b>2'539'960.00</b>  | <b>26'759'210.00</b> | <b>3'576'289.67</b>  | <b>26'818'337.03</b> |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                             | <b>24'879'435.00</b> |                      | <b>24'219'250.00</b> |                      | <b>23'242'047.36</b> |                      |
| <b>91</b>              | <b>Steuern</b>                                   | <b>41'800.00</b>     | <b>22'092'000.00</b> | <b>41'600.00</b>     | <b>21'599'000.00</b> | <b>37'832.08</b>     | <b>21'256'823.85</b> |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                             | <b>22'050'200.00</b> |                      | <b>21'557'400.00</b> |                      | <b>21'218'991.77</b> |                      |
| <b>910</b>             | <b>Steuern</b>                                   | <b>41'800.00</b>     | <b>22'092'000.00</b> | <b>41'600.00</b>     | <b>21'599'000.00</b> | <b>37'832.08</b>     | <b>21'256'823.85</b> |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                             | <b>22'050'200.00</b> |                      | <b>21'557'400.00</b> |                      | <b>21'218'991.77</b> |                      |
| <b>9100</b>            | <b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>                | <b>35'000.00</b>     | <b>21'315'000.00</b> | <b>35'000.00</b>     | <b>21'175'000.00</b> | <b>31'771.08</b>     | <b>20'688'885.70</b> |
| 9100.3180.09           | Wertberichtigung auf Forderungen (Senkung Delk.) |                      |                      |                      |                      | -1'727.00            |                      |
| 9100.3181.00           | Tatsächliche Forderungsverluste                  | 110'000.00           |                      | 110'000.00           |                      | 112'314.93           |                      |
| 9100.3181.09           | Eingang abgeschriebener Forderungen              | -75'000.00           |                      | -75'000.00           |                      | -78'816.85           |                      |
| 9100.4000.00           | Einkommenssteuern Rechnungsjahr                  |                      | 17'050'000.00        |                      | 16'900'000.00        |                      | 16'845'873.95        |
| 9100.4000.10           | Einkommenssteuern frühere Jahre                  |                      | 1'045'000.00         |                      | 1'260'000.00         |                      | 786'368.55           |
| 9100.4000.30           | Pauschale Steueranrechnung nat. Personen         |                      | -5'000.00            |                      | -5'000.00            |                      | -5'056.30            |
| 9100.4001.00           | Vermögenssteuern Rechnungsjahr                   |                      | 1'550'000.00         |                      | 1'420'000.00         |                      | 1'454'912.55         |
| 9100.4001.10           | Vermögenssteuern frühere Jahre                   |                      | 105'000.00           |                      | 120'000.00           |                      | 77'677.75            |
| 9100.4002.00           | Quellensteuern natürliche Personen               |                      | 820'000.00           |                      | 780'000.00           |                      | 804'937.30           |
| 9100.4010.00           | Gewinn- u. Kapitalsteuern jur. Personen          |                      | 750'000.00           |                      | 700'000.00           |                      | 724'171.90           |
| <b>9101</b>            | <b>Sondersteuern</b>                             | <b>6'800.00</b>      | <b>777'000.00</b>    | <b>6'600.00</b>      | <b>424'000.00</b>    | <b>6'061.00</b>      | <b>567'938.15</b>    |
| 9101.3181.00           | Tatsächliche Forderungsverluste                  | 1'000.00             |                      | 1'000.00             |                      | 211.00               |                      |
| 9101.3601.00           | Ertragsanteile an Kanton                         | 5'800.00             |                      | 5'600.00             |                      | 5'850.00             |                      |
| 9101.4000.20           | Nachsteuern und Bussen                           |                      | 40'000.00            |                      | 40'000.00            |                      | 38'408.05            |
| 9101.4022.00           | Grundstückgewinnsteuern                          |                      | 300'000.00           |                      | 250'000.00           |                      | 474'587.00           |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung |                                          | Budget 2024         |                     | Budget 2023         |                     | Rechnung 2022       |                     |
|------------------------|------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                        |                                          | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| 9101.4024.00           | Erbschafts- und Schenkungssteuern        |                     | 400'000.00          |                     | 100'000.00          |                     | 17'383.10           |
| 9101.4033.00           | Hundesteuern                             |                     | 37'000.00           |                     | 34'000.00           |                     | 37'560.00           |
| <b>93</b>              | <b>Finanz- und Lastenausgleich</b>       |                     | <b>1'248'000.00</b> |                     | <b>1'127'000.00</b> |                     | <b>1'191'000.00</b> |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                     | <b>1'248'000.00</b> |                     | <b>1'127'000.00</b> |                     | <b>1'191'000.00</b> |                     |
| <b>930</b>             | <b>Finanz- und Lastenausgleich</b>       |                     | <b>1'248'000.00</b> |                     | <b>1'127'000.00</b> |                     | <b>1'191'000.00</b> |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                     | <b>1'248'000.00</b> |                     | <b>1'127'000.00</b> |                     | <b>1'191'000.00</b> |                     |
| <b>9300</b>            | <b>Finanz- und Lastenausgleich</b>       |                     | <b>1'248'000.00</b> |                     | <b>1'127'000.00</b> |                     | <b>1'191'000.00</b> |
| 9300.4621.50           | Innerkant.Finanzausgleich v.Kt.a.Gde     |                     | 1'035'000.00        |                     | 922'000.00          |                     | 1'011'000.00        |
| 9300.4621.60           | Feinausgleich Aufgabenverschiebung       |                     | 213'000.00          |                     | 205'000.00          |                     | 180'000.00          |
| <b>96</b>              | <b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b> | <b>273'040.00</b>   | <b>176'700.00</b>   | <b>163'210.00</b>   | <b>277'560.00</b>   | <b>1'406'115.44</b> | <b>1'912'643.90</b> |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                     |                     | <b>96'340.00</b>    | <b>114'350.00</b>   |                     | <b>506'528.46</b>   |                     |
| <b>961</b>             | <b>Zinsen</b>                            | <b>183'050.00</b>   | <b>59'120.00</b>    | <b>105'000.00</b>   | <b>166'500.00</b>   | <b>1'176'339.69</b> | <b>631'049.20</b>   |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                     |                     | <b>123'930.00</b>   | <b>61'500.00</b>    |                     |                     | <b>545'290.49</b>   |
| <b>9610</b>            | <b>Zinsen</b>                            | <b>183'050.00</b>   | <b>59'120.00</b>    | <b>105'000.00</b>   | <b>166'500.00</b>   | <b>1'176'339.69</b> | <b>631'049.20</b>   |
| 9610.3400.00           | Verzinsung laufende Verbindlichkeiten    | 15'000.00           |                     | 7'000.00            |                     | 15'748.83           |                     |
| 9610.3401.00           | Verzinsung Finanzverbindlichkeiten       | 147'000.00          |                     | 72'000.00           |                     | 104'826.25          |                     |
| 9610.3409.01           | Verpflichtungsverzins./Vorschussverzins. | 11'050.00           |                     |                     |                     |                     |                     |
| 9610.3420.00           | Kapitalbeschaffung und -verwaltung       | 10'000.00           |                     | 26'000.00           |                     | 25'437.03           |                     |
| 9610.3440.00           | Wertberichtigungen Finanzanlagen FV      |                     |                     |                     |                     | 1'030'327.58        |                     |
| 9610.4400.00           | Zinsen flüssige Mittel                   |                     | 2'000.00            |                     | 2'000.00            |                     | 214.82              |
| 9610.4401.00           | Verzugszinsen, Zinsen Kontokorrente      |                     | 40'320.00           |                     | 41'000.00           |                     | 41'625.85           |
| 9610.4402.00           | Zinsen Finanzanlagen                     |                     |                     |                     |                     |                     | 1'950.00            |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung |                                           | Budget 2024      |                   | Budget 2023      |                   | Rechnung 2022       |                     |
|------------------------|-------------------------------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
|                        |                                           | Aufwand          | Ertrag            | Aufwand          | Ertrag            | Aufwand             | Ertrag              |
| 9610.4409.01           | Verpflichtungsverz./Vorschussverz.        |                  | 15'800.00         |                  | 17'500.00         |                     | 13'043.70           |
| 9610.4420.00           | Dividenden                                |                  | 1'000.00          |                  | 1'000.00          |                     | 1'100.00            |
| 9610.4440.00           | Wertberichtigungen Anlagen FV             |                  |                   |                  | 105'000.00        |                     |                     |
| 9610.4896.00           | Entnahme Wertschwankungsreserve VVM FV    |                  |                   |                  |                   |                     | 573'114.83          |
| <b>963</b>             | <b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b> | <b>89'990.00</b> | <b>117'580.00</b> | <b>58'210.00</b> | <b>111'060.00</b> | <b>229'775.75</b>   | <b>1'281'594.70</b> |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                      | <b>27'590.00</b> |                   | <b>52'850.00</b> |                   | <b>1'051'818.95</b> |                     |
| <b>9630</b>            | <b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b> | <b>15'570.00</b> | <b>17'880.00</b>  | <b>15'020.00</b> | <b>17'880.00</b>  | <b>103'731.30</b>   | <b>1'099'935.15</b> |
| 9630.3430.00           | Baulicher Unterhalt Grundstücke FV        | 2'000.00         |                   | 2'000.00         |                   |                     |                     |
| 9630.3430.40           | Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV     | 7'500.00         |                   | 7'500.00         |                   | 9'976.80            |                     |
| 9630.3431.40           | Mieten- und Benützungskosten              | 2'070.00         |                   | 2'070.00         |                   | 2'064.10            |                     |
| 9630.3439.10           | Wasser, Energie, Heizmaterial             | 3'800.00         |                   | 2'850.00         |                   | 3'519.05            |                     |
| 9630.3439.30           | Sachversicherungsprämien                  | 200.00           |                   | 200.00           |                   | 102.35              |                     |
| 9630.3441.00           | Wertberichtigungen Liegenschaften FV      |                  |                   |                  |                   | 88'069.00           |                     |
| 9630.3910.03           | Interne Verrechnungen Bauamt              |                  |                   | 400.00           |                   |                     |                     |
| 9630.4430.00           | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV    |                  | 15'880.00         |                  | 15'880.00         |                     | 15'935.15           |
| 9630.4432.00           | Benützungsgebühren Liegenschaften FV      |                  | 2'000.00          |                  | 2'000.00          |                     | 1'600.00            |
| 9630.4443.00           | Marktwertanpassungen Liegenschaften       |                  |                   |                  |                   |                     | 1'082'400.00        |
| <b>9631</b>            | <b>Bossarthaus (Wohnungen)</b>            | <b>74'420.00</b> | <b>99'700.00</b>  | <b>43'190.00</b> | <b>93'180.00</b>  | <b>126'044.45</b>   | <b>181'659.55</b>   |
| 9631.3010.00           | Löhne                                     | 6'700.00         |                   | 4'500.00         |                   | 4'714.45            |                     |
| 9631.3430.40           | Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV     | 42'500.00        |                   | 18'500.00        |                   | 540.35              |                     |
| 9631.3430.45           | Baulicher Unterhalt FV - Schadenfälle     |                  |                   |                  |                   | 97'409.30           |                     |
| 9631.3431.10           | Betriebs- und Verbrauchsmaterial          | 800.00           |                   | 250.00           |                   | 822.50              |                     |
| 9631.3431.20           | Anschaffungen Mobilien                    | 2'500.00         |                   | 3'150.00         |                   |                     |                     |
| 9631.3431.30           | Unterhalt Mobilien                        | 500.00           |                   | 500.00           |                   |                     |                     |
| 9631.3439.10           | Wasser, Energie, Heizmaterial             | 15'570.00        |                   | 13'160.00        |                   | 16'204.75           |                     |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung                              | Budget 2024         |                     | Budget 2023         |                     | Rechnung 2022       |                     |
|-----------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                                                     | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| 9631.3439.30 Sachversicherungsprämien               | 1'200.00            |                     | 1'200.00            |                     | 627.75              |                     |
| 9631.3910.02 Int. Verrechnung Soziallasten          | 500.00              |                     | 530.00              |                     | 470.00              |                     |
| 9631.3910.03 Interne Verrechnungen Bauamt           | 4'150.00            |                     | 1'400.00            |                     | 5'255.35            |                     |
| 9631.4430.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV |                     | 84'700.00           |                     | 79'680.00           |                     | 75'860.00           |
| 9631.4439.00 Übriger Liegenschaftenertrag FV        |                     | 15'000.00           |                     | 13'500.00           |                     | 105'799.55          |
| <b>97 Rückverteilungen</b>                          |                     | <b>6'000.00</b>     |                     | <b>2'500.00</b>     |                     | <b>6'140.60</b>     |
| <b>Nettoergebnis</b>                                | <b>6'000.00</b>     |                     | <b>2'500.00</b>     |                     | <b>6'140.60</b>     |                     |
| <b>971 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>          |                     | <b>6'000.00</b>     |                     | <b>2'500.00</b>     |                     | <b>6'140.60</b>     |
| <b>Nettoergebnis</b>                                | <b>6'000.00</b>     |                     | <b>2'500.00</b>     |                     | <b>6'140.60</b>     |                     |
| <b>9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>         |                     | <b>6'000.00</b>     |                     | <b>2'500.00</b>     |                     | <b>6'140.60</b>     |
| 9710.4699.10 Rückverteilung CO2-Abgabe              |                     | 6'000.00            |                     | 2'500.00            |                     | 6'140.60            |
| <b>99 Nicht aufgeteilte Posten</b>                  | <b>2'229'940.00</b> | <b>3'901'515.00</b> | <b>2'335'150.00</b> | <b>3'753'150.00</b> | <b>2'132'342.15</b> | <b>2'451'728.68</b> |
| <b>Nettoergebnis</b>                                | <b>1'671'575.00</b> |                     | <b>1'418'000.00</b> |                     | <b>319'386.53</b>   |                     |
| <b>990 Nicht aufgeteilte Posten</b>                 | <b>2'229'940.00</b> | <b>2'229'940.00</b> | <b>2'335'150.00</b> | <b>2'335'150.00</b> | <b>2'132'342.15</b> | <b>2'132'342.15</b> |
| <b>9901 Bauamt</b>                                  | <b>887'560.00</b>   | <b>887'560.00</b>   | <b>914'480.00</b>   | <b>914'480.00</b>   | <b>868'889.45</b>   | <b>868'889.45</b>   |
| 9901.3010.00 Löhne                                  | 636'000.00          |                     | 648'000.00          |                     | 630'331.15          |                     |
| 9901.3010.09 Erstattung von Lohn Personal           |                     |                     |                     |                     | -1'676.70           |                     |
| 9901.3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals   | 3'800.00            |                     | 2'000.00            |                     |                     |                     |
| 9901.3091.00 Personalwerbung                        |                     |                     |                     |                     | 674.90              |                     |
| 9901.3099.00 Übriger Personalaufwand                |                     |                     | 500.00              |                     |                     |                     |
| 9901.3100.00 Büromaterial                           |                     |                     | 500.00              |                     |                     |                     |
| 9901.3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial       | 20'000.00           |                     | 20'000.00           |                     | 14'346.80           |                     |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung                                | Budget 2024         |                     | Budget 2023         |                     | Rechnung 2022       |                     |
|-------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                                                       | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| 9901.3101.01 Betriebsstoffe                           | 18'000.00           |                     | 18'000.00           |                     | 17'119.25           |                     |
| 9901.3103.00 Bücher, Fachliteratur, Zeitschriften     | 300.00              |                     | 300.00              |                     | 284.00              |                     |
| 9901.3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge | 7'500.00            |                     | 7'500.00            |                     | 12'865.90           |                     |
| 9901.3112.00 Anschaffung Kleider/Wäsche/Vorhänge      | 4'200.00            |                     | 4'000.00            |                     | 2'314.60            |                     |
| 9901.3120.01 Wasser / Abwasser                        | 2'000.00            |                     | 2'000.00            |                     |                     |                     |
| 9901.3130.01 Dienstleistungen Dritter                 | 3'000.00            |                     | 3'000.00            |                     | 393.45              |                     |
| 9901.3130.02 Telefon- und Internetgebühren            | 2'900.00            |                     | 3'200.00            |                     | 2'772.70            |                     |
| 9901.3134.00 Sachversicherungsprämien                 | 4'300.00            |                     | 4'150.00            |                     | 3'915.70            |                     |
| 9901.3134.01 Selbstbehalte Schäden                    |                     |                     |                     |                     | 2'831.95            |                     |
| 9901.3137.00 Steuern und Abgaben                      | 7'500.00            |                     | 7'500.00            |                     | 7'563.65            |                     |
| 9901.3151.00 Unterhalt Apparate/Maschinen/Geräte      | 7'500.00            |                     | 8'000.00            |                     | 3'582.90            |                     |
| 9901.3151.01 Unterhalt Fahrzeuge                      | 20'000.00           |                     | 20'000.00           |                     | 28'807.65           |                     |
| 9901.3161.00 Mieten, Benützungsgebühren Anlagen       | 7'000.00            |                     | 8'000.00            |                     | 4'025.15            |                     |
| 9901.3162.00 Raten Leasing Kopierer                   | 500.00              |                     | 1'000.00            |                     | 706.40              |                     |
| 9901.3170.01 Reisekosten und Spesen                   | 4'000.00            |                     | 4'000.00            |                     | 3'500.00            |                     |
| 9901.3910.02 Int. Verrechnung Soziallasten            | 123'600.00          |                     | 135'060.00          |                     | 118'730.00          |                     |
| 9901.3910.04 Int. Verrechnungen Basis-DL EDV          | 15'460.00           |                     | 17'770.00           |                     | 15'800.00           |                     |
| 9901.4250.00 Verkäufe                                 |                     | 2'000.00            |                     | 2'500.00            |                     | 1'624.25            |
| 9901.4260.00 Rückerstattungen Dritter                 |                     | 14'000.00           |                     | 15'000.00           |                     | 32'658.35           |
| 9901.4612.01 Interne Verrechnungen Löhne mit SF       |                     | 186'150.00          |                     | 167'000.00          |                     | 175'736.75          |
| 9901.4910.03 Interne Verrechnungen Bauamt             |                     | 685'410.00          |                     | 729'980.00          |                     | 658'870.10          |
| <b>9905 Allgemeine Personalkosten</b>                 | <b>1'342'380.00</b> | <b>1'342'380.00</b> | <b>1'420'670.00</b> | <b>1'420'670.00</b> | <b>1'263'452.70</b> | <b>1'263'452.70</b> |
| 9905.3010.00 Löhne                                    | 85'000.00           |                     | 100'000.00          |                     |                     |                     |
| 9905.3010.09 Erstattung von Lohn Personal             | -50'000.00          |                     |                     |                     |                     |                     |
| 9905.3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen           | 113'800.00          |                     | 95'800.00           |                     | 101'060.00          |                     |
| 9905.3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV             | 440'520.00          |                     | 452'650.00          |                     | 433'814.55          |                     |
| 9905.3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen            | 480'000.00          |                     | 510'100.00          |                     | 479'412.50          |                     |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung                                  | Budget 2024                              |              | Budget 2023         |                     | Rechnung 2022     |                   |
|---------------------------------------------------------|------------------------------------------|--------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
|                                                         | Aufwand                                  | Ertrag       | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand           | Ertrag            |
| 9905.3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherung (privat) | 26'640.00                                |              | 30'210.00           |                     | 21'618.00         |                   |
| 9905.3053.01 AG-Beiträge an Unfallversicherung (SUVA)   | 39'180.00                                |              | 43'450.00           |                     | 48'954.25         |                   |
| 9905.3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse     | 98'230.00                                |              | 101'710.00          |                     | 97'504.40         |                   |
| 9905.3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung  | 70'760.00                                |              | 51'000.00           |                     | 49'013.60         |                   |
| 9905.3099.00 Übriger Personalaufwand                    | 25'650.00                                |              | 23'150.00           |                     | 15'674.95         |                   |
| 9905.3099.02 Reka-Checks                                | 11'000.00                                |              | 11'000.00           |                     | 14'533.80         |                   |
| 9905.3099.03 Personalraum / allg. Verbrauchsmaterial    | 300.00                                   |              | 300.00              |                     | 574.25            |                   |
| 9905.3130.01 Dienstleistungen Dritter                   | 1'300.00                                 |              | 1'300.00            |                     | 1'292.40          |                   |
| 9905.4260.00 Rückerstattungen Dritter                   |                                          |              |                     |                     |                   | 202.75            |
| 9905.4260.06 Rückerstattungen Familienzulagen           |                                          | 103'800.00   |                     | 87'600.00           |                   | 92'700.00         |
| 9905.4612.02 Interne Verrechnungen Soziallasten SF      |                                          | 67'560.00    |                     | 160'270.00          |                   | 133'160.00        |
| 9905.4910.02 Int. Verrechnung Soziallasten              |                                          | 1'171'020.00 |                     | 1'172'800.00        |                   | 1'037'389.95      |
| <b>995</b>                                              | <b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b> |              |                     |                     |                   | <b>112'502.00</b> |
|                                                         | <b>Nettoergebnis</b>                     |              |                     |                     | <b>112'502.00</b> |                   |
| <b>9950</b>                                             | <b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b> |              |                     |                     |                   | <b>112'502.00</b> |
| 9950.4290.00 Übrige Entgelte                            |                                          |              |                     |                     |                   | 112'502.00        |
| <b>999</b>                                              | <b>Abschluss</b>                         |              |                     | <b>1'418'000.00</b> |                   | <b>206'884.53</b> |
|                                                         | <b>Nettoergebnis</b>                     |              | <b>1'671'575.00</b> |                     | <b>206'884.53</b> |                   |
| <b>9990</b>                                             | <b>Abschluss</b>                         |              |                     | <b>1'418'000.00</b> |                   | <b>206'884.53</b> |
| 9990.9001.00 Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung          |                                          | 1'671'575.00 |                     | 1'418'000.00        |                   | 206'884.53        |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Artengliederung |                                              | Budget 2024          |                      | Budget 2023          |                      | Rechnung 2022        |                      |
|-----------------|----------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                 |                                              | Aufwand              | Ertrag               | Aufwand              | Ertrag               | Aufwand              | Ertrag               |
|                 | <b>TOTAL</b>                                 | <b>57'144'070.00</b> | <b>57'144'070.00</b> | <b>58'743'650.00</b> | <b>58'743'650.00</b> | <b>53'104'420.92</b> | <b>53'104'420.92</b> |
| <b>3</b>        | <b>AUFWAND</b>                               | <b>56'876'240.00</b> |                      | <b>58'389'020.00</b> |                      | <b>52'570'382.02</b> |                      |
| 30              | Personalaufwand                              | 9'962'320.00         |                      | 9'939'650.00         |                      | 9'595'909.84         |                      |
| 31              | Sach- und übriger Betriebsaufwand            | 18'393'310.00        |                      | 20'992'200.00        |                      | 14'221'593.46        |                      |
| 33              | Abschreibungen Verwaltungsvermögen           | 3'577'690.00         |                      | 3'544'700.00         |                      | 3'408'507.20         |                      |
| 34              | Finanzaufwand                                | 277'490.00           |                      | 173'880.00           |                      | 1'408'719.34         |                      |
| 35              | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen  |                      |                      |                      |                      | 924'458.00           |                      |
| 36              | Transferaufwand                              | 22'051'000.00        |                      | 21'066'630.00        |                      | 20'582'868.70        |                      |
| 39              | Interne Verrechnungen                        | 2'614'430.00         |                      | 2'671'960.00         |                      | 2'428'325.48         |                      |
| <b>4</b>        | <b>ERTRAG</b>                                |                      | <b>53'828'160.00</b> |                      | <b>55'710'170.00</b> |                      | <b>52'293'318.53</b> |
| 40              | Fiskalertrag                                 |                      | 22'092'000.00        |                      | 21'599'000.00        |                      | 22'151'281.85        |
| 41              | Regalien und Konzession                      |                      | 504'000.00           |                      | 496'500.00           |                      | 485'918.85           |
| 42              | Entgelte                                     |                      | 16'830'720.00        |                      | 19'558'710.00        |                      | 13'983'096.05        |
| 44              | Finanzertrag                                 |                      | 545'250.00           |                      | 633'060.00           |                      | 1'696'005.62         |
| 45              | Entnahmen aus Fonds u. Spezialfinanzierungen |                      | 71'500.00            |                      | 40'000.00            |                      | 31'619.35            |
| 46              | Transferertrag                               |                      | 11'170'260.00        |                      | 10'710'940.00        |                      | 10'943'956.50        |
| 48              | Ausserordentlicher Ertrag                    |                      |                      |                      |                      |                      | 573'114.83           |
| 49              | Interne Verrechnungen                        |                      | 2'614'430.00         |                      | 2'671'960.00         |                      | 2'428'325.48         |
| <b>9</b>        | <b>ABSCHLUSSKONTEN</b>                       | <b>267'830.00</b>    | <b>3'315'910.00</b>  | <b>354'630.00</b>    | <b>3'033'480.00</b>  | <b>534'038.90</b>    | <b>811'102.39</b>    |
| 90              | Abschluss Erfolgsrechnung                    | 267'830.00           | 3'315'910.00         | 354'630.00           | 3'033'480.00         | 534'038.90           | 811'102.39           |



## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Artengliederung |                                                         | Budget 2024          |                      | Budget 2023          |                      | Rechnung 2022        |                      |
|-----------------|---------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                 |                                                         | Aufwand              | Ertrag               | Aufwand              | Ertrag               | Aufwand              | Ertrag               |
|                 | <b>TOTAL</b>                                            | <b>57'144'070.00</b> | <b>57'144'070.00</b> | <b>58'743'650.00</b> | <b>58'743'650.00</b> | <b>53'104'420.92</b> | <b>53'104'420.92</b> |
| <b>3</b>        | <b>AUFWAND</b>                                          | <b>56'876'240.00</b> |                      | <b>58'389'020.00</b> |                      | <b>52'570'382.02</b> |                      |
| <b>30</b>       | <b>Personalaufwand</b>                                  | <b>9'962'320.00</b>  |                      | <b>9'939'650.00</b>  |                      | <b>9'595'909.84</b>  |                      |
| <b>300</b>      | <b>Behörden und Kommissionen</b>                        | <b>357'100.00</b>    |                      | <b>378'100.00</b>    |                      | <b>339'840.00</b>    |                      |
| <b>3000</b>     | <b>Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Behörden/Kommiss.</b> | <b>357'100.00</b>    |                      | <b>378'100.00</b>    |                      | <b>339'840.00</b>    |                      |
| 3000.01         | Sitzungsgeld/Entschädig. Kommissionen                   | 58'100.00            |                      | 64'100.00            |                      | 45'840.00            |                      |
| 3000.02         | Besoldungen Gemeinderat                                 | 299'000.00           |                      | 314'000.00           |                      | 294'000.00           |                      |
| <b>301</b>      | <b>Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals</b>     | <b>5'922'120.00</b>  |                      | <b>6'162'040.00</b>  |                      | <b>5'822'001.25</b>  |                      |
| <b>3010</b>     | <b>Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals</b>     | <b>5'922'120.00</b>  |                      | <b>6'162'040.00</b>  |                      | <b>5'822'001.25</b>  |                      |
| 3010.00         | Löhne                                                   | 5'618'670.00         |                      | 5'809'440.00         |                      | 5'633'068.90         |                      |
| 3010.01         | Löhne Schulsozialarbeit                                 | 153'250.00           |                      | 152'800.00           |                      | 108'322.15           |                      |
| 3010.02         | Löhne Betriebspersonal HPS                              | 116'500.00           |                      | 113'100.00           |                      | 113'227.00           |                      |
| 3010.03         | Löhne Verwaltung HPS                                    | 58'000.00            |                      | 59'000.00            |                      | 53'404.55            |                      |
| 3010.04         | Löhne Ökonomie/Hausdienst HPS                           | 23'200.00            |                      | 23'200.00            |                      | 24'788.55            |                      |
| 3010.05         | Löhne Dolmetscher                                       | 2'500.00             |                      | 4'500.00             |                      | 420.00               |                      |
| 3010.09         | Erstattung von Lohn Personal                            | -50'000.00           |                      |                      |                      | -88'455.90           |                      |
| 3010.20         | Neubew. Rückstellung Ferien-/Überzeitguth.              |                      |                      |                      |                      | -22'774.00           |                      |
| <b>302</b>      | <b>Löhne der Lehrkräfte</b>                             | <b>1'905'350.00</b>  |                      | <b>1'594'450.00</b>  |                      | <b>1'749'528.95</b>  |                      |
| <b>3020</b>     | <b>Löhne der Lehrkräfte</b>                             | <b>1'905'350.00</b>  |                      | <b>1'594'450.00</b>  |                      | <b>1'749'528.95</b>  |                      |
| 3020.00         | Löhne der Lehrkräfte                                    | 762'300.00           |                      | 692'200.00           |                      | 687'121.75           |                      |
| 3020.01         | Schulämter                                              | 90'100.00            |                      | 69'300.00            |                      | 63'093.00            |                      |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Artengliederung |                                                     | Budget 2024         |        | Budget 2023         |        | Rechnung 2022       |        |
|-----------------|-----------------------------------------------------|---------------------|--------|---------------------|--------|---------------------|--------|
|                 |                                                     | Aufwand             | Ertrag | Aufwand             | Ertrag | Aufwand             | Ertrag |
| 3020.02         | Löhne Aufgabenhilfe                                 | 45'000.00           |        | 50'000.00           |        | 39'151.50           |        |
| 3020.08         | Löhne Therapie                                      | 85'200.00           |        | 5'200.00            |        | 95'577.80           |        |
| 3020.09         | Erstattung von Lohn der Lehrkräfte                  | -10'000.00          |        |                     |        | -22'412.15          |        |
| 3020.10         | Löhne Betreuung HPS                                 | 777'750.00          |        | 657'750.00          |        | 764'423.70          |        |
| 3020.11         | Löhne Praktika                                      | 155'000.00          |        | 120'000.00          |        | 122'573.35          |        |
| <b>304</b>      | <b>Zulagen</b>                                      | <b>129'300.00</b>   |        | <b>115'300.00</b>   |        | <b>114'325.05</b>   |        |
| <b>3040</b>     | <b>Kinder- und Ausbildungszulagen</b>               | <b>115'800.00</b>   |        | <b>97'800.00</b>    |        | <b>102'480.00</b>   |        |
| 3040.00         | Kinder- und Ausbildungszulagen                      | 115'800.00          |        | 97'800.00           |        | 102'480.00          |        |
| <b>3049</b>     | <b>Übrige Zulagen</b>                               | <b>13'500.00</b>    |        | <b>17'500.00</b>    |        | <b>11'845.05</b>    |        |
| 3049.01         | Ökobonus Gemeindeangestellte                        | 13'500.00           |        | 17'500.00           |        | 11'845.05           |        |
| <b>305</b>      | <b>Arbeitgeberbeiträge</b>                          | <b>1'391'330.00</b> |        | <b>1'397'720.00</b> |        | <b>1'353'146.25</b> |        |
| <b>3050</b>     | <b>AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV, Verwaltungskosten</b> | <b>518'520.00</b>   |        | <b>520'650.00</b>   |        | <b>507'744.55</b>   |        |
| 3050.00         | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV                        | 518'520.00          |        | 520'650.00          |        | 507'744.55          |        |
| <b>3052</b>     | <b>AG-Beiträge an andere Pensionskassen</b>         | <b>597'000.00</b>   |        | <b>620'100.00</b>   |        | <b>591'321.45</b>   |        |
| 3052.00         | AG-Beiträge an Pensionskassen                       | 597'000.00          |        | 620'100.00          |        | 591'321.45          |        |
| <b>3053</b>     | <b>AG-Beiträge an Unfallversicherungen</b>          | <b>78'820.00</b>    |        | <b>80'960.00</b>    |        | <b>82'602.25</b>    |        |
| 3053.00         | AG-Beiträge an Unfallversicherung (privat)          | 39'640.00           |        | 37'510.00           |        | 33'648.00           |        |
| 3053.01         | AG-Beiträge an Unfallversicherung (SUVA)            | 39'180.00           |        | 43'450.00           |        | 48'954.25           |        |
| <b>3054</b>     | <b>AG-Beiträge an Familienausgleichskasse</b>       | <b>116'230.00</b>   |        | <b>116'710.00</b>   |        | <b>114'114.40</b>   |        |
| 3054.00         | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse              | 116'230.00          |        | 116'710.00          |        | 114'114.40          |        |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Artengliederung |                                                    | Budget 2024       |        | Budget 2023       |        | Rechnung 2022     |        |
|-----------------|----------------------------------------------------|-------------------|--------|-------------------|--------|-------------------|--------|
|                 |                                                    | Aufwand           | Ertrag | Aufwand           | Ertrag | Aufwand           | Ertrag |
| <b>3055</b>     | <b>AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen</b> | <b>80'760.00</b>  |        | <b>59'300.00</b>  |        | <b>57'363.60</b>  |        |
| 3055.00         | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung          | 80'760.00         |        | 59'300.00         |        | 57'363.60         |        |
| <b>306</b>      | <b>Arbeitgeberleistungen</b>                       | <b>7'650.00</b>   |        | <b>22'950.00</b>  |        | <b>9'560.00</b>   |        |
| <b>3064</b>     | <b>Überbrückungsrenten</b>                         | <b>7'650.00</b>   |        | <b>22'950.00</b>  |        | <b>9'560.00</b>   |        |
| 3064.00         | Überbrückungsrenten                                | 7'650.00          |        | 22'950.00         |        | 9'560.00          |        |
| <b>309</b>      | <b>Übriger Personalaufwand</b>                     | <b>249'470.00</b> |        | <b>269'090.00</b> |        | <b>207'508.34</b> |        |
| <b>3090</b>     | <b>Aus- und Weiterbildung des Personals</b>        | <b>146'000.00</b> |        | <b>153'150.00</b> |        | <b>104'658.10</b> |        |
| 3090.00         | Aus- und Weiterbildung des Personals               | 127'900.00        |        | 125'270.00        |        | 97'816.70         |        |
| 3090.04         | Aus- und Weiterbildung SeReal                      | 3'000.00          |        | 4'140.00          |        | 99.40             |        |
| 3090.05         | Aus- und Weiterbildung Bez.                        | 2'400.00          |        | 3'540.00          |        |                   |        |
| 3090.50         | Aus- und Weiterbildung des Personals (WW)          | 6'700.00          |        | 8'200.00          |        | 2'822.00          |        |
| 3090.80         | Aus- und Weiterbildung des Personals (EW)          | 6'000.00          |        | 12'000.00         |        | 3'920.00          |        |
| <b>3091</b>     | <b>Personalwerbung</b>                             | <b>7'200.00</b>   |        | <b>9'300.00</b>   |        | <b>14'681.35</b>  |        |
| 3091.00         | Personalwerbung                                    | 7'200.00          |        | 9'300.00          |        | 10'306.85         |        |
| 3091.50         | Personalwerbung (WV)                               |                   |        |                   |        | 674.90            |        |
| 3091.80         | Personalwerbung (EW)                               |                   |        |                   |        | 3'699.60          |        |
| <b>3099</b>     | <b>Übriger Personalaufwand</b>                     | <b>96'270.00</b>  |        | <b>106'640.00</b> |        | <b>88'168.89</b>  |        |
| 3099.00         | Übriger Personalaufwand                            | 48'600.00         |        | 40'050.00         |        | 45'430.24         |        |
| 3099.01         | Verbandsbeiträge                                   | 11'970.00         |        | 12'550.00         |        | 8'884.00          |        |
| 3099.02         | Reka-Checks                                        | 11'000.00         |        | 11'000.00         |        | 14'533.80         |        |
| 3099.03         | Personalraum / allg. Verbrauchsmaterial            | 300.00            |        | 300.00            |        | 574.25            |        |
| 3099.04         | Übriger Personalaufwand SeReal                     | 6'000.00          |        | 9'060.00          |        | 4'285.00          |        |
| 3099.05         | Übriger Personalaufwand Bez.                       | 4'800.00          |        | 7'820.00          |        | 5'090.80          |        |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Artengliederung |                                          | Budget 2024          |        | Budget 2023          |        | Rechnung 2022        |        |
|-----------------|------------------------------------------|----------------------|--------|----------------------|--------|----------------------|--------|
|                 |                                          | Aufwand              | Ertrag | Aufwand              | Ertrag | Aufwand              | Ertrag |
| 3099.20         | Übriger Personalaufwand SH Dorf          | 3'600.00             |        | 7'180.00             |        | 1'921.75             |        |
| 3099.21         | Übriger Personalaufwand SH Dohlenzelg    | 6'000.00             |        | 11'200.00            |        | 5'611.60             |        |
| 3099.22         | Übriger Personalaufwand SH Rütenen       | 4'000.00             |        | 7'480.00             |        | 1'837.45             |        |
| <b>31</b>       | <b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b> | <b>18'393'310.00</b> |        | <b>20'992'200.00</b> |        | <b>14'221'593.46</b> |        |
| <b>310</b>      | <b>Material- und Warenaufwand</b>        | <b>9'357'990.00</b>  |        | <b>12'089'730.00</b> |        | <b>5'447'920.94</b>  |        |
| <b>3100</b>     | <b>Büromaterial</b>                      | <b>30'900.00</b>     |        | <b>34'900.00</b>     |        | <b>28'605.05</b>     |        |
| 3100.00         | Büromaterial                             | 25'000.00            |        | 28'300.00            |        | 22'854.15            |        |
| 3100.01         | Verbrauchsmaterial Informatik HPS        | 1'400.00             |        | 1'900.00             |        | 365.70               |        |
| 3100.50         | Büromaterial (WV)                        | 500.00               |        | 700.00               |        | 460.85               |        |
| 3100.80         | Büromaterial (EW)                        | 4'000.00             |        | 4'000.00             |        | 4'924.35             |        |
| <b>3101</b>     | <b>Betriebs-, Verbrauchsmaterial</b>     | <b>8'513'060.00</b>  |        | <b>11'265'250.00</b> |        | <b>4'632'775.00</b>  |        |
| 3101.00         | Betriebs- und Verbrauchsmaterial         | 214'850.00           |        | 215'250.00           |        | 183'222.70           |        |
| 3101.01         | Betriebsstoffe                           | 18'600.00            |        | 19'000.00            |        | 18'481.85            |        |
| 3101.02         | Grabkreuze                               | 35'000.00            |        | 2'500.00             |        | 10'609.55            |        |
| 3101.03         | Betriebs- und Verbrauchsmaterial IT      | 9'000.00             |        | 7'500.00             |        | 8'383.45             |        |
| 3101.04         | Laufender Betrieb Jugendtreff            | 5'000.00             |        | 5'000.00             |        | 1'658.20             |        |
| 3101.50         | Betriebs- und Verbrauchsmaterial (WV)    | 1'000.00             |        | 2'000.00             |        | 462.25               |        |
| 3101.51         | Betriebsmaterial Fahrzeuge (WV)          | 2'700.00             |        | 3'500.00             |        | 2'667.40             |        |
| 3101.52         | Wasserankauf                             | 140'000.00           |        | 122'000.00           |        | 51'821.15            |        |
| 3101.53         | Materialeinkauf Aufträge für Dritte (WV) | 10'000.00            |        | 10'000.00            |        | 5'596.00             |        |
| 3101.60         | Betriebs- und Verbrauchsmaterial (AW)    | 1'000.00             |        | 1'000.00             |        | 898.50               |        |
| 3101.70         | Betriebs- und Verbrauchsmaterial (AF)    | 8'000.00             |        | 7'000.00             |        | 3'917.85             |        |
| 3101.71         | Kehrachtsäcke, Gebührenmarken            | 32'000.00            |        | 32'000.00            |        | 55'356.95            |        |
| 3101.80         | Betriebs- und Verbrauchsmaterial (EW)    | 1'500.00             |        | 2'600.00             |        | 3'876.35             |        |
| 3101.81         | Betriebsmaterialen Fahrzeuge (EW)        | 500.00               |        | 1'500.00             |        | 1'090.65             |        |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Artengliederung |                                                   | Budget 2024       |        | Budget 2023       |        | Rechnung 2022     |        |
|-----------------|---------------------------------------------------|-------------------|--------|-------------------|--------|-------------------|--------|
|                 |                                                   | Aufwand           | Ertrag | Aufwand           | Ertrag | Aufwand           | Ertrag |
| 3101.82         | Netznutzungsentgelt Vorlieferanten                | 1'116'600.00      |        | 949'700.00        |        | 861'620.10        |        |
| 3101.83         | Swissgrid Systemdienstleistungen                  | 779'940.00        |        | 181'800.00        |        | 62'610.20         |        |
| 3101.84         | Bundesabgabe (BuA) Förderung erneuerbarer Energie | 920'000.00        |        | 909'000.00        |        | 900'023.50        |        |
| 3101.85         | Energieankauf                                     | 4'984'770.00      |        | 8'605'400.00      |        | 2'425'466.35      |        |
| 3101.87         | Wirkverlust Netz                                  | 232'600.00        |        | 188'500.00        |        | 35'012.00         |        |
| <b>3102</b>     | <b>Drucksachen, Publikationen</b>                 | <b>80'890.00</b>  |        | <b>96'330.00</b>  |        | <b>80'905.40</b>  |        |
| 3102.00         | Drucksachen, Publikationen                        | 77'990.00         |        | 92'130.00         |        | 78'426.20         |        |
| 3102.70         | Drucksachen, Publikationen (AF)                   | 2'400.00          |        | 2'200.00          |        | 2'479.20          |        |
| 3102.80         | Drucksachen, Publikationen (EW)                   | 500.00            |        | 2'000.00          |        |                   |        |
| <b>3103</b>     | <b>Fachliteratur, Zeitschriften</b>               | <b>29'950.00</b>  |        | <b>31'550.00</b>  |        | <b>30'147.75</b>  |        |
| 3103.00         | Bücher, Fachliteratur, Zeitschriften              | 29'650.00         |        | 30'950.00         |        | 29'847.85         |        |
| 3103.80         | Fachliteratur, Zeitschriften (EW)                 | 300.00            |        | 600.00            |        | 299.90            |        |
| <b>3104</b>     | <b>Lehrmittel</b>                                 | <b>679'690.00</b> |        | <b>647'200.00</b> |        | <b>566'746.04</b> |        |
| 3104.00         | Lehrmittel                                        | 33'900.00         |        | 41'900.00         |        | 62'231.41         |        |
| 3104.01         | Lehrmittel SeReal                                 | 184'625.00        |        | 173'900.00        |        | 89'379.20         |        |
| 3104.02         | Lehrmittel Bezirksschule                          | 188'750.00        |        | 173'900.00        |        | 109'568.80        |        |
| 3104.03         | Lehrmittel Schulsport                             |                   |        | 5'500.00          |        | 1'032.05          |        |
| 3104.04         | Lehrmittel Logopädie                              | 2'000.00          |        | 2'000.00          |        | 1'982.15          |        |
| 3104.05         | Lehrmittel Schule Heilpädagogik                   | 2'500.00          |        | 2'900.00          |        | 7'360.65          |        |
| 3104.07         | Lehrmittel Aufgabenhilfe                          | 250.00            |        | 250.00            |        | 678.30            |        |
| 3104.10         | Lehrmittel TTG Textiles                           |                   |        |                   |        | 35'356.28         |        |
| 3104.11         | Lehrmittel WAH Chapf (Hauswirtschaft)             |                   |        |                   |        | 59'741.80         |        |
| 3104.12         | Lehrmittel TTG Technisch (Werken)                 |                   |        |                   |        | 32'887.10         |        |
| 3104.13         | Bastel- und Handfertigmateriale HPS               | 3'000.00          |        | 3'500.00          |        | 2'386.80          |        |
| 3104.14         | Haushaltsartikel HPS                              | 1'000.00          |        | 500.00            |        | 343.25            |        |
| 3104.20         | Lehrmittel SH Dorf                                | 68'410.00         |        | 66'700.00         |        | 43'638.00         |        |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Artengliederung |                                             | Budget 2024       |        | Budget 2023       |        | Rechnung 2022     |        |
|-----------------|---------------------------------------------|-------------------|--------|-------------------|--------|-------------------|--------|
|                 |                                             | Aufwand           | Ertrag | Aufwand           | Ertrag | Aufwand           | Ertrag |
| 3104.21         | Lehrmittel SH Dohlenzelg                    | 115'620.00        |        | 110'650.00        |        | 80'702.70         |        |
| 3104.22         | Lehrmittel SH Rütenen                       | 70'835.00         |        | 57'000.00         |        | 39'457.55         |        |
| 3104.30         | Lehrmittel SHP SH Dorf                      | 2'400.00          |        | 2'400.00          |        |                   |        |
| 3104.31         | Lehrmittel SHP SH Dohlenzelg                | 4'000.00          |        | 4'000.00          |        |                   |        |
| 3104.32         | Lehrmittel SHP SH Rütenen                   | 2'400.00          |        | 2'100.00          |        |                   |        |
| <b>3105</b>     | <b>Lebensmittel</b>                         | <b>13'000.00</b>  |        | <b>13'000.00</b>  |        | <b>99'648.35</b>  |        |
| 3105.00         | Lebensmittel                                | 13'000.00         |        | 13'000.00         |        | 99'648.35         |        |
| <b>3106</b>     | <b>Medizinisches Material</b>               | <b>500.00</b>     |        | <b>1'500.00</b>   |        | <b>134.45</b>     |        |
| 3106.00         | Medizinisches Material                      | 500.00            |        | 1'500.00          |        | 134.45            |        |
| <b>3109</b>     | <b>Übriger Material- und Warenaufwand</b>   | <b>10'000.00</b>  |        |                   |        | <b>8'958.90</b>   |        |
| 3109.00         | Übriger Material- und Warenaufwand          | 10'000.00         |        |                   |        | 8'958.90          |        |
| <b>311</b>      | <b>Nicht aktivierbare Anlagen</b>           | <b>477'500.00</b> |        | <b>440'075.00</b> |        | <b>558'889.53</b> |        |
| <b>3110</b>     | <b>Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar</b> | <b>144'700.00</b> |        | <b>107'675.00</b> |        | <b>131'032.45</b> |        |
| 3110.00         | Anschaffung Büromöbel/-geräte               | 43'360.00         |        | 58'550.00         |        | 42'395.14         |        |
| 3110.01         | Anschaffung Schulmobiliar                   | 1'500.00          |        | 6'050.00          |        | 70'517.86         |        |
| 3110.02         | Anschaffung Schulmobiliar SeReal            | 75'000.00         |        | 5'300.00          |        | 17'119.45         |        |
| 3110.03         | Anschaffung Schulmobiliar Bez.              | 12'000.00         |        | 12'650.00         |        | 1'000.00          |        |
| 3110.20         | Anschaffungen Schulmobiliar SH Dorf         | 4'700.00          |        | 13'525.00         |        |                   |        |
| 3110.21         | Anschaffungen Schulmobiliar SH Dohlenzelg   | 5'140.00          |        | 1'800.00          |        |                   |        |
| 3110.22         | Anschaffungen Schulmobiliar SH Rütenen      | 3'000.00          |        | 9'800.00          |        |                   |        |
| <b>3111</b>     | <b>Maschinen, Geräte und Fahrzeuge</b>      | <b>190'800.00</b> |        | <b>211'800.00</b> |        | <b>273'930.25</b> |        |
| 3111.00         | Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge    | 81'700.00         |        | 76'950.00         |        | 76'119.55         |        |
| 3111.02         | Anschaffungen Turngeräte                    | 10'000.00         |        | 14'500.00         |        | 13'419.75         |        |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Artengliederung |                                               | Budget 2024      |        | Budget 2023      |        | Rechnung 2022     |        |
|-----------------|-----------------------------------------------|------------------|--------|------------------|--------|-------------------|--------|
|                 |                                               | Aufwand          | Ertrag | Aufwand          | Ertrag | Aufwand           | Ertrag |
| 3111.03         | Anschaffungen Instrumente                     | 17'100.00        |        | 14'350.00        |        | 19'311.95         |        |
| 3111.04         | Anschaffungen Maschinen, Geräte SeReal        |                  |        |                  |        | 199.50            |        |
| 3111.05         | Anschaffungen Geräte, Maschinen Bez.          |                  |        |                  |        | 993.75            |        |
| 3111.06         | Anschaffungen Natur+Technik                   |                  |        |                  |        | 1'079.75          |        |
| 3111.10         | Anschaffungen TTG Textiles                    |                  |        |                  |        | 1'148.95          |        |
| 3111.11         | Anschaffungen WAH Chapf (Hauswirtschaft)      |                  |        |                  |        | 1'100.40          |        |
| 3111.12         | Anschaffungen TTG Technisches                 |                  |        |                  |        | 3'156.85          |        |
| 3111.14         | Anschaffungen TTG Technisches SeReal          |                  |        |                  |        | 6'791.95          |        |
| 3111.15         | Anschaffungen TTG Technisches Bez.            |                  |        |                  |        | 11'919.85         |        |
| 3111.50         | Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge (WV) | 8'000.00         |        | 8'000.00         |        | 32'827.30         |        |
| 3111.51         | Anschaffungen Wasserzähler                    | 35'000.00        |        | 35'000.00        |        | 34'977.45         |        |
| 3111.60         | Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge (AW) | 2'000.00         |        | 2'000.00         |        |                   |        |
| 3111.70         | Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge (AF) | 7'000.00         |        | 7'000.00         |        | 10'066.75         |        |
| 3111.80         | Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge (EW) | 15'000.00        |        | 16'000.00        |        | 44'628.15         |        |
| 3111.81         | Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge NE 5 | 5'000.00         |        | 18'000.00        |        | 975.00            |        |
| 3111.82         | Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge NE 7 | 10'000.00        |        | 20'000.00        |        | 15'213.35         |        |
| <b>3112</b>     | <b>Kleider, Wäsche, Vorhänge</b>              | <b>19'600.00</b> |        | <b>22'100.00</b> |        | <b>10'236.90</b>  |        |
| 3112.00         | Anschaffung Kleider/Wäsche/Vorhänge           | 13'100.00        |        | 11'100.00        |        | 5'989.05          |        |
| 3112.50         | Anschaffung Kleider (WV)                      | 2'500.00         |        | 2'500.00         |        | 2'276.75          |        |
| 3112.60         | Anschaffung Kleider (AW)                      | 1'000.00         |        | 1'000.00         |        |                   |        |
| 3112.80         | Anschaffung Kleider (EW)                      | 3'000.00         |        | 7'500.00         |        | 1'971.10          |        |
| <b>3113</b>     | <b>Hardware</b>                               | <b>84'900.00</b> |        | <b>71'000.00</b> |        | <b>110'135.45</b> |        |
| 3113.00         | Anschaffung Hardware                          | 84'900.00        |        | 71'000.00        |        | 110'135.45        |        |
| <b>3118</b>     | <b>Immaterielle Anlagen</b>                   | <b>37'500.00</b> |        | <b>27'500.00</b> |        | <b>33'554.48</b>  |        |
| 3118.00         | Anschaffung Software                          | 37'500.00        |        | 27'500.00        |        | 33'554.48         |        |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Artengliederung |                                              | Budget 2024         |        | Budget 2023         |        | Rechnung 2022       |        |
|-----------------|----------------------------------------------|---------------------|--------|---------------------|--------|---------------------|--------|
|                 |                                              | Aufwand             | Ertrag | Aufwand             | Ertrag | Aufwand             | Ertrag |
| <b>312</b>      | <b>Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV</b> | <b>1'245'640.00</b> |        | <b>1'047'150.00</b> |        | <b>873'717.10</b>   |        |
| <b>3120</b>     | <b>Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV</b> | <b>1'245'640.00</b> |        | <b>1'047'150.00</b> |        | <b>873'717.10</b>   |        |
| 3120.00         | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV        | 428'040.00          |        | 317'700.00          |        | 289'327.75          |        |
| 3120.01         | Wasser / Abwasser                            | 101'300.00          |        | 101'300.00          |        | 99'318.80           |        |
| 3120.03         | Heizkosten                                   | 512'100.00          |        | 516'950.00          |        | 397'446.85          |        |
| 3120.50         | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV (WV)   | 180'200.00          |        | 97'200.00           |        | 74'329.40           |        |
| 3120.60         | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV (AW)   | 23'000.00           |        | 13'000.00           |        | 12'652.05           |        |
| 3120.80         | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV (EW)   | 1'000.00            |        | 1'000.00            |        | 642.25              |        |
| <b>313</b>      | <b>Dienstleistungen und Honorare</b>         | <b>3'527'060.00</b> |        | <b>3'238'150.00</b> |        | <b>2'902'620.16</b> |        |
| <b>3130</b>     | <b>Dienstleistungen Dritter</b>              | <b>3'018'630.00</b> |        | <b>2'603'480.00</b> |        | <b>2'354'956.61</b> |        |
| 3130.01         | Dienstleistungen Dritter                     | 910'880.00          |        | 912'100.00          |        | 676'878.90          |        |
| 3130.02         | Telefon- und Internetgebühren                | 81'830.00           |        | 84'950.00           |        | 79'045.25           |        |
| 3130.03         | Portokosten                                  | 88'200.00           |        | 76'200.00           |        | 91'928.55           |        |
| 3130.04         | Mitglieder- und Verbandsbeiträge             | 10'250.00           |        | 9'900.00            |        | 9'687.65            |        |
| 3130.05         | Bank- und Postspesen                         | 22'750.00           |        | 22'750.00           |        | 21'756.29           |        |
| 3130.06         | Betreibungskosten                            | 85'000.00           |        | 83'000.00           |        | 93'188.80           |        |
| 3130.07         | Dienstleistungen Informatik                  | 196'400.00          |        | 167'000.00          |        | 170'533.35          |        |
| 3130.08         | Hard- und Softwaregebühren                   | 130'530.00          |        | 141'580.00          |        | 120'600.57          |        |
| 3130.10         | Reinigungen durch externe Firmen             | 119'540.00          |        | 112'150.00          |        | 113'137.65          |        |
| 3130.11         | Koordinationsstelle Alter                    |                     |        | 23'000.00           |        | 21'600.00           |        |
| 3130.12         | Aufwand Schülertransporte                    | 290'000.00          |        | 260'000.00          |        | 287'812.05          |        |
| 3130.14         | Dienstleistungen Dritter, UKV Schule         | 38'000.00           |        | 15'200.00           |        | 8'447.95            |        |
| 3130.15         | Zapfenstreich/Klassentreffen                 | 5'000.00            |        |                     |        | 21'603.80           |        |
| 3130.51         | Dienstleistungen Dritter (WV)                | 49'100.00           |        | 15'000.00           |        | 15'662.80           |        |
| 3130.52         | Telefon- und Internetgebühren (WV)           | 1'200.00            |        | 1'700.00            |        | 1'187.60            |        |
| 3130.54         | Mitglieder- und Verbandsbeiträge (WV)        | 3'500.00            |        | 3'500.00            |        | 3'502.90            |        |



## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Artengliederung |                                                        | Budget 2024       |        | Budget 2023       |        | Rechnung 2022     |        |
|-----------------|--------------------------------------------------------|-------------------|--------|-------------------|--------|-------------------|--------|
|                 |                                                        | Aufwand           | Ertrag | Aufwand           | Ertrag | Aufwand           | Ertrag |
| 3130.55         | Nachführung Leitungskataster / Geoshop                 | 20'000.00         |        | 20'000.00         |        | 10'926.95         |        |
| 3130.56         | EDV-Dienstleistungen (WV)                              | 17'500.00         |        | 17'500.00         |        | 16'166.70         |        |
| 3130.61         | Dienstleistungen Dritter (AW)                          | 24'000.00         |        | 15'000.00         |        | 12'455.85         |        |
| 3130.62         | Telefon- und Internetgebühren (AW)                     | 150.00            |        | 100.00            |        | 134.00            |        |
| 3130.71         | Dienstleistungen Dritter (AF)                          | 500.00            |        |                   |        | 690.00            |        |
| 3130.73         | Portokosten (AF)                                       | 650.00            |        | 650.00            |        | 549.30            |        |
| 3130.74         | Abfuhrkosten, diverser Abfallarten                     | 34'300.00         |        | 34'300.00         |        | 28'093.95         |        |
| 3130.75         | Abfuhrkosten, Deponiegebühren                          | 102'000.00        |        | 95'000.00         |        | 93'720.40         |        |
| 3130.76         | Grünabfuhrkosten                                       | 182'000.00        |        | 185'000.00        |        | 164'742.75        |        |
| 3130.78         | Betriebskosten KVA Turgi                               | 135'000.00        |        | 135'000.00        |        | 133'891.10        |        |
| 3130.79         | Papier- und Kartonsammlung                             | 16'000.00         |        | 19'000.00         |        | 14'347.80         |        |
| 3130.81         | Dienstleistungen Dritter (EW)                          | 266'200.00        |        | 20'000.00         |        | 51'524.85         |        |
| 3130.82         | Telefon- und Internetgebühren (EW)                     | 1'000.00          |        | 1'700.00          |        | 1'895.00          |        |
| 3130.83         | Portokosten (EW)                                       | 1'500.00          |        | 5'200.00          |        | 788.80            |        |
| 3130.84         | Mitglieder- und Verbandsbeiträge (EW)                  | 14'950.00         |        | 15'500.00         |        | 14'916.45         |        |
| 3130.85         | Hausinstallations- und Hoheitlichekontrollen           | 7'000.00          |        | 7'000.00          |        | 918.65            |        |
| 3130.86         | Nachführung Leitungskataster/GeoShop                   | 20'000.00         |        | 20'000.00         |        | 24'883.35         |        |
| 3130.87         | EDV-Dienstleistungen (EW)                              | 83'700.00         |        | 4'500.00          |        | 22'332.95         |        |
| 3130.88         | Messdienstleistungen EDM (EW)                          |                   |        | 20'000.00         |        | 25'403.65         |        |
| 3130.89         | Externe DL für Aufträge Dritter (EW)                   | 60'000.00         |        | 60'000.00         |        |                   |        |
| <b>3132</b>     | <b>Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp. etc.</b> | <b>334'100.00</b> |        | <b>479'200.00</b> |        | <b>399'862.50</b> |        |
| 3132.00         | Honorare externe Berater, Gutachter                    | 190'500.00        |        | 290'100.00        |        | 245'955.25        |        |
| 3132.50         | Honorare externe Berater, Gutachter (WV)               | 30'000.00         |        | 30'000.00         |        | 117.00            |        |
| 3132.51         | Trinkwasseruntersuchungen                              | 3'600.00          |        | 5'100.00          |        | 3'573.05          |        |
| 3132.52         | Projekt Neubau GWPW Schachen II (WV)                   | 25'000.00         |        | 65'000.00         |        | 78'212.50         |        |
| 3132.60         | Honorare externe Berater, Gutachter (AW)               | 35'000.00         |        | 39'000.00         |        | 32'727.90         |        |
| 3132.80         | Honorare externe Berater, Gutachter (EW)               | 50'000.00         |        | 50'000.00         |        | 39'276.80         |        |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Artengliederung |                                                     | Budget 2024         |        | Budget 2023         |        | Rechnung 2022       |        |
|-----------------|-----------------------------------------------------|---------------------|--------|---------------------|--------|---------------------|--------|
|                 |                                                     | Aufwand             | Ertrag | Aufwand             | Ertrag | Aufwand             | Ertrag |
| <b>3134</b>     | <b>Sachversicherungsprämien</b>                     | <b>125'830.00</b>   |        | <b>100'690.00</b>   |        | <b>101'609.50</b>   |        |
| 3134.00         | Sachversicherungsprämien                            | 125'830.00          |        | 100'690.00          |        | 98'777.55           |        |
| 3134.01         | Selbstbehalte Schäden                               |                     |        |                     |        | 2'831.95            |        |
| <b>3136</b>     | <b>Honorare privatärztlicher Tätigkeit</b>          | <b>27'000.00</b>    |        | <b>34'000.00</b>    |        | <b>24'826.20</b>    |        |
| 3136.00         | Honorar Schularzt                                   | 4'000.00            |        | 9'000.00            |        | 2'223.85            |        |
| 3136.01         | Kontrolluntersuchungen Zahnarzt                     | 23'000.00           |        | 25'000.00           |        | 22'602.35           |        |
| <b>3137</b>     | <b>Steuern und Abgaben</b>                          | <b>21'500.00</b>    |        | <b>20'780.00</b>    |        | <b>21'365.35</b>    |        |
| 3137.00         | Steuern und Abgaben                                 | 21'500.00           |        | 20'780.00           |        | 21'365.35           |        |
| <b>314</b>      | <b>Baulicher Unterhalt</b>                          | <b>1'789'030.00</b> |        | <b>2'127'300.00</b> |        | <b>2'827'858.35</b> |        |
| <b>3141</b>     | <b>Unterhalt Strassen/Verkehrswege</b>              | <b>230'500.00</b>   |        | <b>314'500.00</b>   |        | <b>233'321.85</b>   |        |
| 3141.00         | Unterhalt Strassen/Verkehrswege                     | 113'500.00          |        | 158'500.00          |        | 97'252.50           |        |
| 3141.01         | Strassensignalisation                               | 15'000.00           |        | 15'000.00           |        | 16'435.15           |        |
| 3141.02         | Unterhalt Aaresteg Mülimatt                         | 2'000.00            |        | 11'000.00           |        | 1'121.10            |        |
| 3141.80         | Unterhalt Strassenbeleuchtung (EW)                  | 100'000.00          |        | 100'000.00          |        | 84'197.10           |        |
| 3141.81         | Unterhalt Strassenbeleuchtung; Eigenleistungen (EW) |                     |        | 30'000.00           |        | 34'316.00           |        |
| <b>3142</b>     | <b>Unterhalt Wasserbau</b>                          | <b>3'000.00</b>     |        | <b>3'000.00</b>     |        |                     |        |
| 3142.00         | Unterhalt Wasserbau                                 | 3'000.00            |        | 3'000.00            |        |                     |        |
| <b>3143</b>     | <b>Unterhalt Tiefbauten</b>                         | <b>694'300.00</b>   |        | <b>762'200.00</b>   |        | <b>1'556'069.10</b> |        |
| 3143.00         | Unterhalt Tiefbauten                                | 80'000.00           |        | 77'700.00           |        | 36'243.45           |        |
| 3143.01         | Unterhalt übrige Tiefbauten                         | 49'800.00           |        | 35'500.00           |        | 26'931.80           |        |
| 3143.02         | Altlasten Fröschegräbe/Reussenschachen              |                     |        |                     |        | 1'077'409.25        |        |
| 3143.50         | Unterhalt Leitungsnetz/Anlagen (WV)                 | 146'000.00          |        | 205'000.00          |        | 77'156.75           |        |
| 3143.51         | Unterhalt öffentliche Brunnen                       | 13'500.00           |        | 10'000.00           |        | 13'778.70           |        |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Artengliederung |                                                           | Budget 2024       |        | Budget 2023         |        | Rechnung 2022       |        |
|-----------------|-----------------------------------------------------------|-------------------|--------|---------------------|--------|---------------------|--------|
|                 |                                                           | Aufwand           | Ertrag | Aufwand             | Ertrag | Aufwand             | Ertrag |
| 3143.52         | Kosten Wasserleitungsbrüche                               | 80'000.00         |        | 80'000.00           |        | 43'146.15           |        |
| 3143.60         | Unterhalt Tiefbauten (AW)                                 | 113'000.00        |        | 113'000.00          |        | 85'519.20           |        |
| 3143.62         | Strassenreinigung                                         | 34'000.00         |        |                     |        |                     |        |
| 3143.70         | Unterhalt Tiefbauten (AF)                                 | 8'000.00          |        | 8'000.00            |        | 1'808.50            |        |
| 3143.71         | Strassenreinigung                                         |                   |        | 33'000.00           |        | 25'864.85           |        |
| 3143.80         | Unterhalt NS-Netz (NE 7)                                  | 100'000.00        |        | 100'000.00          |        | 46'863.55           |        |
| 3143.81         | Unterhalt MS-Netz (NE 5)                                  | 70'000.00         |        | 100'000.00          |        | 121'346.90          |        |
| <b>3144</b>     | <b>Unterhalt Hochbauten, Gebäude</b>                      | <b>861'230.00</b> |        | <b>1'047'600.00</b> |        | <b>1'038'467.40</b> |        |
| 3144.00         | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                             | 815'480.00        |        | 1'004'600.00        |        | 902'277.00          |        |
| 3144.03         | Unterhalt Hochbauten, Schulleitung, Singsaal, Bibliothek  | 15'750.00         |        | 7'000.00            |        | 26'886.70           |        |
| 3144.05         | Unterhalt Hochbauten - Schadenfälle                       | 27'000.00         |        | 34'500.00           |        | 109'303.70          |        |
| 3144.80         | Unterhalt Hochbauten, Gebäude (EW)                        | 3'000.00          |        | 1'500.00            |        |                     |        |
| <b>315</b>      | <b>Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen</b>        | <b>374'080.00</b> |        | <b>267'075.00</b>   |        | <b>239'790.86</b>   |        |
| <b>3150</b>     | <b>Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar</b>     | <b>52'270.00</b>  |        | <b>53'150.00</b>    |        | <b>11'390.95</b>    |        |
| 3150.00         | Unterhalt Büromöbel/-geräte                               | 20'350.00         |        | 22'750.00           |        | 8'804.95            |        |
| 3150.01         | Unterhalt Schulmobiliar                                   | 920.00            |        | 2'000.00            |        | 1'194.45            |        |
| 3150.02         | Unterhalt Schulmobiliar Sereal                            | 11'000.00         |        | 6'250.00            |        |                     |        |
| 3150.03         | Unterhalt Schulmobiliar Bez.                              | 10'000.00         |        | 6'250.00            |        | 1'391.55            |        |
| 3150.20         | Unterhalt Schulmobiliar SH Dorf                           | 4'000.00          |        | 5'300.00            |        |                     |        |
| 3150.21         | Unterhalt Schulmobiliar SH Dohlenzelg                     | 3'000.00          |        | 5'300.00            |        |                     |        |
| 3150.22         | Unterhalt Schulmobiliar SH Rütenen                        | 3'000.00          |        | 5'300.00            |        |                     |        |
| <b>3151</b>     | <b>Unterhalt Apparate, Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.</b> | <b>126'300.00</b> |        | <b>119'200.00</b>   |        | <b>142'199.90</b>   |        |
| 3151.00         | Unterhalt Apparate/Maschinen/Geräte                       | 56'900.00         |        | 47'000.00           |        | 43'441.15           |        |
| 3151.01         | Unterhalt Fahrzeuge                                       | 21'500.00         |        | 20'500.00           |        | 30'462.75           |        |
| 3151.02         | Unterhalt Maschinen/Geräte SeReal                         |                   |        |                     |        | 2'000.20            |        |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Artengliederung |                                                     | Budget 2024       |        | Budget 2023       |        | Rechnung 2022     |        |
|-----------------|-----------------------------------------------------|-------------------|--------|-------------------|--------|-------------------|--------|
|                 |                                                     | Aufwand           | Ertrag | Aufwand           | Ertrag | Aufwand           | Ertrag |
| 3151.03         | Unterhalt Maschinen/Geräte Bez.                     |                   |        |                   |        | 14'647.70         |        |
| 3151.04         | Unterhalt Turngeräte                                | 18'500.00         |        | 18'700.00         |        | 16'568.25         |        |
| 3151.05         | Unterhalt Ausrüstung Schulsport                     |                   |        |                   |        | 564.00            |        |
| 3151.06         | Unterhalt Maschinen/Geräte Natur+Technik            |                   |        |                   |        | 52.75             |        |
| 3151.10         | Unterhalt Maschinen/Geräte TTG Textiles             |                   |        |                   |        | 11'349.95         |        |
| 3151.11         | Unterhalt Maschinen/Geräte WAH                      |                   |        |                   |        | 1'002.95          |        |
| 3151.12         | Unterhalt Maschinen/Geräte TTG Technisches          |                   |        |                   |        | 4'569.65          |        |
| 3151.50         | Unterhalt Apparate/Maschinen/Geräte (WV)            | 15'000.00         |        | 15'000.00         |        | 8'097.85          |        |
| 3151.51         | Unterhalt Fahrzeuge (WV)                            | 4'000.00          |        | 4'000.00          |        | 5'120.40          |        |
| 3151.60         | Unterhalt Apparate/Maschinen/Geräte (AW)            | 2'400.00          |        | 1'000.00          |        | 1'581.35          |        |
| 3151.61         | Unterhalt Fahrzeuge (AW)                            | 2'000.00          |        |                   |        |                   |        |
| 3151.80         | Unterhalt Apparate/Maschinen/Geräte (EW)            | 4'000.00          |        | 10'000.00         |        | 2'601.40          |        |
| 3151.81         | Unterhalt Fahrzeuge (EW)                            | 2'000.00          |        | 3'000.00          |        | 139.55            |        |
| <b>3153</b>     | <b>Informatik-Unterhalt (Hardware)</b>              | <b>80'000.00</b>  |        | <b>20'000.00</b>  |        | <b>8'088.05</b>   |        |
| 3153.00         | Unterhalt Informatik (Hardware)                     | 80'000.00         |        | 20'000.00         |        | 8'088.05          |        |
| <b>3158</b>     | <b>Unterhalt immaterielle Anlagen</b>               | <b>115'510.00</b> |        | <b>74'725.00</b>  |        | <b>78'111.96</b>  |        |
| 3158.00         | Unterhalt immaterielle Anlagen                      | 115'510.00        |        | 74'725.00         |        | 78'111.96         |        |
| <b>316</b>      | <b>Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren</b> | <b>441'900.00</b> |        | <b>479'170.00</b> |        | <b>440'990.95</b> |        |
| <b>3160</b>     | <b>Miete und Pacht Liegenschaften</b>               | <b>309'250.00</b> |        | <b>306'170.00</b> |        | <b>239'964.50</b> |        |
| 3160.00         | Miete und Pacht Liegenschaften                      | 241'180.00        |        | 238'600.00        |        | 175'158.60        |        |
| 3160.50         | Miete und Pacht Liegenschaften (WV)                 | 15'400.00         |        | 15'400.00         |        | 15'405.10         |        |
| 3160.80         | Miete und Pacht Liegenschaften (EW)                 | 52'670.00         |        | 52'170.00         |        | 49'400.80         |        |
| <b>3161</b>     | <b>Mieten, Benützungskosten Anlagen</b>             | <b>44'750.00</b>  |        | <b>26'000.00</b>  |        | <b>59'491.30</b>  |        |
| 3161.00         | Mieten, Benützungsgebühren Anlagen                  | 34'750.00         |        | 26'000.00         |        | 59'491.30         |        |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Artengliederung |                                           | Budget 2024       |        | Budget 2023       |        | Rechnung 2022     |        |
|-----------------|-------------------------------------------|-------------------|--------|-------------------|--------|-------------------|--------|
|                 |                                           | Aufwand           | Ertrag | Aufwand           | Ertrag | Aufwand           | Ertrag |
| 3161.70         | Mieten, Benützungsgebühren Anlagen (AF)   | 10'000.00         |        |                   |        |                   |        |
| <b>3162</b>     | <b>Raten für operatives Leasing</b>       | <b>87'900.00</b>  |        | <b>147'000.00</b> |        | <b>141'535.15</b> |        |
| 3162.00         | Raten Leasing Kopierer                    | 85'900.00         |        | 141'000.00        |        | 135'595.95        |        |
| 3162.81         | Raten Leasing Kopierer (EW)               | 2'000.00          |        | 6'000.00          |        | 5'939.20          |        |
| <b>317</b>      | <b>Spesenentschädigung</b>                | <b>483'660.00</b> |        | <b>610'500.00</b> |        | <b>267'690.91</b> |        |
| <b>3170</b>     | <b>Reisekosten und Spesen</b>             | <b>269'550.00</b> |        | <b>369'350.00</b> |        | <b>173'685.50</b> |        |
| 3170.01         | Reisekosten und Spesen                    | 56'100.00         |        | 58'650.00         |        | 52'308.75         |        |
| 3170.02         | Repräsentationskosten                     | 17'500.00         |        | 22'000.00         |        | 9'964.45          |        |
| 3170.03         | Examenessen                               | 10'000.00         |        | 8'000.00          |        | 8'028.40          |        |
| 3170.04         | Jungbürgerfeier                           |                   |        | 3'000.00          |        |                   |        |
| 3170.05         | Neuzuzügeranlass                          | 1'500.00          |        | 4'000.00          |        | 1'515.00          |        |
| 3170.06         | Schulveranstaltungen                      | 40'200.00         |        | 30'500.00         |        | 51'783.95         |        |
| 3170.07         | Geburtstagsgeschenke                      | 5'500.00          |        | 4'500.00          |        | 5'376.80          |        |
| 3170.08         | Seniorenausflug                           |                   |        | 40'000.00         |        |                   |        |
| 3170.10         | Öffentlichkeitsarbeit                     | 2'000.00          |        | 15'000.00         |        | 8'216.35          |        |
| 3170.11         | Fahrtkosten auswärtige Schüler            | 5'000.00          |        | 7'200.00          |        | 4'180.80          |        |
| 3170.12         | Vindonissamarkt                           | 8'250.00          |        | 6'000.00          |        | 8'138.70          |        |
| 3170.13         | Veranstaltungen / Projekte                | 5'000.00          |        | 2'000.00          |        | 2'009.05          |        |
| 3170.14         | Schulveranstaltungen SeReal               | 15'000.00         |        | 18'200.00         |        | 8'530.90          |        |
| 3170.15         | Schulveranstaltungen Bez.                 | 12'000.00         |        | 15'400.00         |        | 12'080.35         |        |
| 3170.16         | Kulturnacht                               |                   |        | 47'000.00         |        |                   |        |
| 3170.17         | Lieferung Mittagessen                     | 90'000.00         |        | 84'400.00         |        |                   |        |
| 3170.50         | Reisekosten und Spesen (WV)               | 500.00            |        | 1'000.00          |        | 124.65            |        |
| 3170.80         | Reisekosten und Spesen (EW)               | 1'000.00          |        | 2'500.00          |        | 1'427.35          |        |
| <b>3171</b>     | <b>Exkursionen, Schulreisen und Lager</b> | <b>214'110.00</b> |        | <b>241'150.00</b> |        | <b>94'005.41</b>  |        |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Artengliederung |                                                  | Budget 2024       |        | Budget 2023       |        | Rechnung 2022     |        |
|-----------------|--------------------------------------------------|-------------------|--------|-------------------|--------|-------------------|--------|
|                 |                                                  | Aufwand           | Ertrag | Aufwand           | Ertrag | Aufwand           | Ertrag |
| 3171.00         | Exkursionen, Schulreisen und Lager               |                   |        |                   |        | 859.90            |        |
| 3171.01         | Exkursionen, Schulreisen, Lager Real/Sek         | 40'275.00         |        | 43'000.00         |        | 29'447.40         |        |
| 3171.02         | Exkursionen, Schulreisen, Lager Bez.             | 43'210.00         |        | 43'000.00         |        | 36'577.41         |        |
| 3171.03         | Exkursionen, Schulreisen, Schulanlässe HPS       | 14'100.00         |        | 9'100.00          |        | 11'316.20         |        |
| 3171.04         | Schullager HPS                                   | 19'600.00         |        | 19'600.00         |        |                   |        |
| 3171.05         | Skilager Primar                                  | 25'000.00         |        | 25'000.00         |        | 500.00            |        |
| 3171.06         | Skilager Oberstufe                               |                   |        | 45'000.00         |        |                   |        |
| 3171.20         | Exkursionen, Schulreisen SH Dorf                 | 19'105.00         |        | 15'550.00         |        | 6'473.25          |        |
| 3171.21         | Exkursionen, Schulreisen SH Dohlenzelg           | 32'680.00         |        | 27'100.00         |        | 6'118.40          |        |
| 3171.22         | Exkursionen, Schulreisen SH Rütenen              | 20'140.00         |        | 13'800.00         |        | 2'712.85          |        |
| <b>318</b>      | <b>Wertberichtigungen auf Forderungen</b>        | <b>45'500.00</b>  |        | <b>46'600.00</b>  |        | <b>39'923.38</b>  |        |
| <b>3180</b>     | <b>Wertberichtigungen auf Forderungen</b>        |                   |        |                   |        | <b>-1'727.00</b>  |        |
| 3180.09         | Wertberichtigung auf Forderungen (Senkung Delk.) |                   |        |                   |        | -1'727.00         |        |
| <b>3181</b>     | <b>Tatsächliche Forderungsverluste</b>           | <b>45'500.00</b>  |        | <b>46'600.00</b>  |        | <b>41'650.38</b>  |        |
| 3181.00         | Tatsächliche Forderungsverluste                  | 114'000.00        |        | 114'000.00        |        | 115'808.83        |        |
| 3181.09         | Eingang abgeschriebener Forderungen              | -76'000.00        |        | -76'000.00        |        | -79'659.65        |        |
| 3181.50         | Tatsächliche Forderungsverluste (WV)             | 500.00            |        | 500.00            |        | 222.80            |        |
| 3181.60         | Tatsächliche Forderungsverluste (AW)             | 500.00            |        | 500.00            |        | 252.70            |        |
| 3181.70         | Tatsächliche Forderungsverluste (AF)             | 500.00            |        | 600.00            |        | 474.60            |        |
| 3181.80         | Tatsächliche Forderungsverluste (EW)             | 6'000.00          |        | 7'000.00          |        | 4'551.10          |        |
| <b>319</b>      | <b>Verschiedener Betriebsaufwand</b>             | <b>650'950.00</b> |        | <b>646'450.00</b> |        | <b>622'191.28</b> |        |
| <b>3192</b>     | <b>Abgeltung von Rechten</b>                     | <b>623'300.00</b> |        | <b>615'800.00</b> |        | <b>586'627.50</b> |        |
| 3192.50         | Grundwasser-Konzessionsgeb./Nutzungsbeschr.      | 119'300.00        |        | 119'300.00        |        | 100'708.65        |        |
| 3192.51         | Konzessionsgebühren an EG (WV)                   | 19'000.00         |        | 17'000.00         |        | 20'493.55         |        |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Artengliederung |                                                        | Budget 2024         |        | Budget 2023         |        | Rechnung 2022       |        |
|-----------------|--------------------------------------------------------|---------------------|--------|---------------------|--------|---------------------|--------|
|                 |                                                        | Aufwand             | Ertrag | Aufwand             | Ertrag | Aufwand             | Ertrag |
| 3192.60         | Konzessionsgebühren an EG (AW)                         | 33'000.00           |        | 33'000.00           |        | 33'281.75           |        |
| 3192.80         | Konzessionsgebühren an EG                              | 452'000.00          |        | 446'500.00          |        | 432'143.55          |        |
| <b>3199</b>     | <b>Übriger Betriebsaufwand</b>                         | <b>27'650.00</b>    |        | <b>30'650.00</b>    |        | <b>35'563.78</b>    |        |
| 3199.00         | Übriger Betriebsaufwand                                | 100.00              |        | 100.00              |        | 141.55              |        |
| 3199.50         | Mehrwertsteuerablieferung (WV)                         | 8'000.00            |        | 8'000.00            |        | 16'424.35           |        |
| 3199.60         | Mehrwertsteuerablieferung (AW)                         | 2'500.00            |        | 2'500.00            |        | 2'142.63            |        |
| 3199.70         | Mehrwertsteuerablieferung (AF)                         | 50.00               |        | 50.00               |        | 40.10               |        |
| 3199.80         | Mehrwertsteuerablieferung (EW)                         | 17'000.00           |        | 20'000.00           |        | 16'815.15           |        |
| <b>33</b>       | <b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>              | <b>3'577'690.00</b> |        | <b>3'544'700.00</b> |        | <b>3'408'507.20</b> |        |
| <b>330</b>      | <b>Abschreibungen Sachanlagen VV</b>                   | <b>3'427'490.00</b> |        | <b>3'394'100.00</b> |        | <b>3'237'288.35</b> |        |
| <b>3300</b>     | <b>Planmässige Abschreibungen Sachanlagen</b>          | <b>3'427'490.00</b> |        | <b>3'312'100.00</b> |        | <b>3'237'288.35</b> |        |
| 3300.10         | Planm. Abschreibungen Verkehrswege VV                  | 145'000.00          |        | 144'140.00          |        | 135'386.45          |        |
| 3300.30         | Planm. Abschreib. übrige Tiefbauten VV                 | 99'700.00           |        | 99'730.00           |        | 99'686.85           |        |
| 3300.31         | Planm. Abschreib. übrige Tiefbauten spez.fin.Gde.Betr. | 959'180.00          |        | 894'780.00          |        | 847'258.75          |        |
| 3300.40         | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV               | 1'391'310.00        |        | 1'304'510.00        |        | 1'308'470.10        |        |
| 3300.41         | Planm.Abschr.Hochbaut.spec.fin.Gde.Betr.               | 162'600.00          |        | 159'260.00          |        | 127'612.65          |        |
| 3300.60         | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                 | 471'020.00          |        | 526'400.00          |        | 543'038.70          |        |
| 3300.61         | Planm.Abschr.Mobilien VV spez.fin.Gde.Be               | 198'680.00          |        | 183'280.00          |        | 175'834.85          |        |
| <b>3301</b>     | <b>Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen</b>    |                     |        | <b>82'000.00</b>    |        |                     |        |
| 3301.40         | Aus.plan. Abschreibungen Hochbauten                    |                     |        | 82'000.00           |        |                     |        |
| <b>332</b>      | <b>Abschreibungen immaterielle Anlagen</b>             | <b>150'200.00</b>   |        | <b>150'600.00</b>   |        | <b>171'218.85</b>   |        |
| <b>3320</b>     | <b>Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen</b> | <b>150'200.00</b>   |        | <b>150'600.00</b>   |        | <b>171'218.85</b>   |        |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Artengliederung |                                                        | Budget 2024       |        | Budget 2023       |        | Rechnung 2022       |        |
|-----------------|--------------------------------------------------------|-------------------|--------|-------------------|--------|---------------------|--------|
|                 |                                                        | Aufwand           | Ertrag | Aufwand           | Ertrag | Aufwand             | Ertrag |
| 3320.90         | Planm. Abschreib. immaterielle Anlagen                 | 95'000.00         |        | 95'400.00         |        | 116'018.85          |        |
| 3320.91         | Planm. Abschreib. immat. Anlagen SF                    | 55'200.00         |        | 55'200.00         |        | 55'200.00           |        |
| <b>34</b>       | <b>Finanzaufwand</b>                                   | <b>277'490.00</b> |        | <b>173'880.00</b> |        | <b>1'408'719.34</b> |        |
| <b>340</b>      | <b>Zinsaufwand</b>                                     | <b>188'850.00</b> |        | <b>96'500.00</b>  |        | <b>133'618.78</b>   |        |
| <b>3400</b>     | <b>Verzinsung laufende Verbindlichkeiten</b>           | <b>15'000.00</b>  |        | <b>7'000.00</b>   |        | <b>15'748.83</b>    |        |
| 3400.00         | Verzinsung laufende Verbindlichkeiten                  | 15'000.00         |        | 7'000.00          |        | 15'748.83           |        |
| <b>3401</b>     | <b>Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten</b> | <b>147'000.00</b> |        | <b>72'000.00</b>  |        | <b>104'826.25</b>   |        |
| 3401.00         | Verzinsung Finanzverbindlichkeiten                     | 147'000.00        |        | 72'000.00         |        | 104'826.25          |        |
| <b>3409</b>     | <b>Übrige Passivzinsen</b>                             | <b>26'850.00</b>  |        | <b>17'500.00</b>  |        | <b>13'043.70</b>    |        |
| 3409.01         | Verpflichtungsverzins./Vorschussverzins.               | 26'850.00         |        | 17'500.00         |        | 13'043.70           |        |
| <b>342</b>      | <b>Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten</b>      | <b>10'000.00</b>  |        | <b>26'000.00</b>  |        | <b>25'437.03</b>    |        |
| <b>3420</b>     | <b>Kapitalbeschaffung und -verwaltung</b>              | <b>10'000.00</b>  |        | <b>26'000.00</b>  |        | <b>25'437.03</b>    |        |
| 3420.00         | Kapitalbeschaffung und -verwaltung                     | 10'000.00         |        | 26'000.00         |        | 25'437.03           |        |
| <b>343</b>      | <b>Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen</b>            | <b>78'640.00</b>  |        | <b>51'380.00</b>  |        | <b>131'266.95</b>   |        |
| <b>3430</b>     | <b>Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV</b>           | <b>52'000.00</b>  |        | <b>28'000.00</b>  |        | <b>107'926.45</b>   |        |
| 3430.00         | Baulicher Unterhalt Grundstücke FV                     | 2'000.00          |        | 2'000.00          |        |                     |        |
| 3430.40         | Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV                  | 50'000.00         |        | 26'000.00         |        | 10'517.15           |        |
| 3430.45         | Baulicher Unterhalt FV - Schadenfälle                  |                   |        |                   |        | 97'409.30           |        |
| <b>3431</b>     | <b>Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV</b>     | <b>5'870.00</b>   |        | <b>5'970.00</b>   |        | <b>2'886.60</b>     |        |



## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Artengliederung |                                                          | Budget 2024          |        | Budget 2023          |        | Rechnung 2022        |        |
|-----------------|----------------------------------------------------------|----------------------|--------|----------------------|--------|----------------------|--------|
|                 |                                                          | Aufwand              | Ertrag | Aufwand              | Ertrag | Aufwand              | Ertrag |
| 3431.10         | Betriebs- und Verbrauchsmaterial                         | 800.00               |        | 250.00               |        | 822.50               |        |
| 3431.20         | Anschaffungen Mobilien                                   | 2'500.00             |        | 3'150.00             |        |                      |        |
| 3431.30         | Unterhalt Mobilien                                       | 500.00               |        | 500.00               |        |                      |        |
| 3431.40         | Mieten- und Benützungskosten                             | 2'070.00             |        | 2'070.00             |        | 2'064.10             |        |
| <b>3439</b>     | <b>Übriger Liegenschaftsaufwand FV</b>                   | <b>20'770.00</b>     |        | <b>17'410.00</b>     |        | <b>20'453.90</b>     |        |
| 3439.10         | Wasser, Energie, Heizmaterial                            | 19'370.00            |        | 16'010.00            |        | 19'723.80            |        |
| 3439.30         | Sachversicherungsprämien                                 | 1'400.00             |        | 1'400.00             |        | 730.10               |        |
| <b>344</b>      | <b>Wertberichtigungen Anlagen FV</b>                     |                      |        |                      |        | <b>1'118'396.58</b>  |        |
| <b>3440</b>     | <b>Wertberichtigungen Finanzanlagen FV</b>               |                      |        |                      |        | <b>1'030'327.58</b>  |        |
| 3440.00         | Wertberichtigungen Finanzanlagen FV                      |                      |        |                      |        | 1'030'327.58         |        |
| <b>3441</b>     | <b>Wertberichtigung Sachanlagen FV</b>                   |                      |        |                      |        | <b>88'069.00</b>     |        |
| 3441.00         | Wertberichtigungen Liegenschaften FV                     |                      |        |                      |        | 88'069.00            |        |
| <b>35</b>       | <b>Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen</b>       |                      |        |                      |        | <b>924'458.00</b>    |        |
| <b>351</b>      | <b>Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im EK</b> |                      |        |                      |        | <b>924'458.00</b>    |        |
| <b>3511</b>     | <b>Einlagen in Fonds des EK</b>                          |                      |        |                      |        | <b>924'458.00</b>    |        |
| 3511.00         | Einlagen in Fonds des EK                                 |                      |        |                      |        | 924'458.00           |        |
| <b>36</b>       | <b>Transferaufwand</b>                                   | <b>22'051'000.00</b> |        | <b>21'066'630.00</b> |        | <b>20'582'868.70</b> |        |
| <b>360</b>      | <b>Ertragsanteile an Dritte</b>                          | <b>5'800.00</b>      |        | <b>5'600.00</b>      |        | <b>5'850.00</b>      |        |
| <b>3601</b>     | <b>Ertragsanteile an Kanton</b>                          | <b>5'800.00</b>      |        | <b>5'600.00</b>      |        | <b>5'850.00</b>      |        |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Artengliederung |                                                       | Budget 2024         |        | Budget 2023         |        | Rechnung 2022       |        |
|-----------------|-------------------------------------------------------|---------------------|--------|---------------------|--------|---------------------|--------|
|                 |                                                       | Aufwand             | Ertrag | Aufwand             | Ertrag | Aufwand             | Ertrag |
| 3601.00         | Ertragsanteile an Kanton                              | 5'800.00            |        | 5'600.00            |        | 5'850.00            |        |
| <b>361</b>      | <b>Entschädigungen an Gemeinwesen</b>                 | <b>4'995'580.00</b> |        | <b>4'767'000.00</b> |        | <b>4'663'776.20</b> |        |
| <b>3610</b>     | <b>Entschädigungen an Bund</b>                        | <b>1'700.00</b>     |        | <b>1'700.00</b>     |        |                     |        |
| 3610.80         | Entschädigungen an Bund (EW)                          | 1'700.00            |        | 1'700.00            |        |                     |        |
| <b>3611</b>     | <b>Entschädigungen an Kanton</b>                      | <b>122'410.00</b>   |        | <b>124'400.00</b>   |        | <b>122'140.30</b>   |        |
| 3611.00         | Entschädigungen an Kanton                             | 115'410.00          |        | 116'800.00          |        | 115'303.95          |        |
| 3611.50         | Trinkwasserproben durch Kanton                        | 7'000.00            |        | 7'600.00            |        | 6'836.35            |        |
| <b>3612</b>     | <b>Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverb.</b> | <b>4'611'470.00</b> |        | <b>4'365'900.00</b> |        | <b>4'294'560.90</b> |        |
| 3612.00         | Entschädigungen an Gemeinden/Verbände                 | 1'935'190.00        |        | 1'731'110.00        |        | 1'737'272.30        |        |
| 3612.01         | Interne Verr. Löhne                                   | 194'650.00          |        | 170'350.00          |        | 173'907.55          |        |
| 3612.02         | Interne Verr. Sozialleistungen                        | 72'640.00           |        | 160'270.00          |        | 133'160.00          |        |
| 3612.03         | Verwaltungsentschädigung                              | 438'850.00          |        | 433'500.00          |        | 498'933.25          |        |
| 3612.04         | Beitrag Kindes- und Erwachsenenschutzdienst           | 710'000.00          |        | 584'000.00          |        | 524'859.30          |        |
| 3612.05         | Beitrag Reg. Zivilstandsamt                           | 20'500.00           |        | 24'800.00           |        | 30'939.70           |        |
| 3612.06         | Beitrag Mütter- und Väterberatung                     | 76'000.00           |        | 76'000.00           |        | 62'467.25           |        |
| 3612.07         | Hydrantenentschädigung                                | 85'860.00           |        | 86'400.00           |        | 85'860.00           |        |
| 3612.08         | Beiträge an Glockengeläute                            | 500.00              |        | 500.00              |        | 500.00              |        |
| 3612.10         | Int. Verrechnungen Fachanwendungen EDV                | 20'300.00           |        | 19'000.00           |        | 20'010.25           |        |
| 3612.12         | Int. Verrechnungen Basis-DL EDV                       | 46'080.00           |        | 51'470.00           |        | 46'880.00           |        |
| 3612.20         | Einlage Energiefonds                                  | 16'900.00           |        | 30'000.00           |        | 30'000.00           |        |
| 3612.50         | Sockelbeitrag REWA                                    | 12'000.00           |        | 13'500.00           |        | 10'028.90           |        |
| 3612.60         | Betriebsbeiträge Abwasserverbände                     | 982'000.00          |        | 985'000.00          |        | 939'742.40          |        |
| <b>3614</b>     | <b>Entschädigungen an öff. Unternehmungen</b>         | <b>260'000.00</b>   |        | <b>275'000.00</b>   |        | <b>247'075.00</b>   |        |
| 3614.00         | Schulgelder an Sonderschulen                          | 215'000.00          |        | 230'000.00          |        | 209'815.00          |        |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Artengliederung |                                                   | Budget 2024          |        | Budget 2023          |        | Rechnung 2022        |        |
|-----------------|---------------------------------------------------|----------------------|--------|----------------------|--------|----------------------|--------|
|                 |                                                   | Aufwand              | Ertrag | Aufwand              | Ertrag | Aufwand              | Ertrag |
| 3614.01         | Aufsuchende Familienarbeit Betreuungsgesetz       | 45'000.00            |        | 45'000.00            |        | 37'260.00            |        |
| <b>363</b>      | <b>Beiträge an Gemeinwesen und Dritte</b>         | <b>16'876'320.00</b> |        | <b>16'111'740.00</b> |        | <b>15'750'962.50</b> |        |
| <b>3631</b>     | <b>Beiträge an Kanton</b>                         | <b>11'079'920.00</b> |        | <b>10'417'250.00</b> |        | <b>10'117'636.25</b> |        |
| 3631.00         | Beiträge an Kanton                                | 153'300.00           |        | 148'500.00           |        | 189'945.55           |        |
| 3631.01         | Besoldungsanteile an Kanton                       | 3'931'320.00         |        | 3'970'400.00         |        | 3'678'374.80         |        |
| 3631.02         | Schulgelder Kantonale Schulen                     | 420'000.00           |        | 365'000.00           |        | 439'576.25           |        |
| 3631.08         | Restkosten Sonderschulung, Heime                  | 2'070'000.00         |        | 1'966'550.00         |        | 1'855'146.25         |        |
| 3631.10         | Besoldungen Kanton Ausbildung                     | 1'700'000.00         |        | 1'700'000.00         |        | 1'541'708.65         |        |
| 3631.11         | Besoldungen Kanton Therapie                       | 177'300.00           |        | 139'800.00           |        | 210'848.80           |        |
| 3631.12         | Besoldungen Kanton Schulleitung                   | 170'000.00           |        | 152'000.00           |        | 175'590.80           |        |
| 3631.13         | Sozialversicherungsbeiträge Kanton                | 160'000.00           |        | 165'000.00           |        | 153'559.00           |        |
| 3631.14         | Personalversicherungsbeiträge Kanton              | 200'000.00           |        | 210'000.00           |        | 195'163.15           |        |
| 3631.15         | Unfall- und KTG-Beiträge Kanton                   | 10'000.00            |        | 10'000.00            |        | 8'537.65             |        |
| 3631.16         | Pool-Beitrag Sozialhilfe                          | 15'000.00            |        | 12'000.00            |        | 17'224.00            |        |
| 3631.16         | Besoldungen Beratung und Begleitung (BB kognitiv) | 78'000.00            |        | 78'000.00            |        | 55'305.20            |        |
| 3631.18         | Restkosten Pflege ambulant                        | 190'000.00           |        | 120'000.00           |        | 159'681.50           |        |
| 3631.19         | Restkosten Pflege stationär                       | 1'805'000.00         |        | 1'380'000.00         |        | 1'436'974.65         |        |
| <b>3632</b>     | <b>Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände</b> | <b>109'210.00</b>    |        | <b>103'510.00</b>    |        | <b>58'200.60</b>     |        |
| 3632.00         | Beiträge an Gemeinden/Gemeindeverbände            | 40'600.00            |        | 40'550.00            |        | 40'103.55            |        |
| 3632.01         | Zuschuss an Forstbetrieb der EG                   | 56'510.00            |        | 39'160.00            |        | 6'230.55             |        |
| 3632.02         | Beitrag an Regionalplanung                        | 12'100.00            |        | 23'800.00            |        | 11'866.50            |        |
| <b>3634</b>     | <b>Beiträge an öffentliche Unternehmungen</b>     | <b>540'000.00</b>    |        | <b>571'000.00</b>    |        | <b>607'255.00</b>    |        |
| 3634.00         | Beiträge an öff. Unternehmungen                   | 190'000.00           |        | 190'000.00           |        | 190'000.00           |        |
| 3634.01         | Schulgelder an Berufsschulen                      | 350'000.00           |        | 325'000.00           |        | 361'030.00           |        |
| 3634.02         | Generalabonnemente SBB                            |                      |        | 56'000.00            |        | 56'225.00            |        |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Artengliederung |                                                           | Budget 2024         |        | Budget 2023         |        | Rechnung 2022       |        |
|-----------------|-----------------------------------------------------------|---------------------|--------|---------------------|--------|---------------------|--------|
|                 |                                                           | Aufwand             | Ertrag | Aufwand             | Ertrag | Aufwand             | Ertrag |
| <b>3635</b>     | <b>Beiträge an private Unternehmungen</b>                 | <b>800.00</b>       |        | <b>2'300.00</b>     |        | <b>784.50</b>       |        |
| 3635.00         | Beiträge an private Unternehmungen                        | 800.00              |        | 800.00              |        | 784.50              |        |
| 3635.01         | Beiträge ambulante Krankenpflege, diverse                 |                     |        | 1'500.00            |        |                     |        |
| <b>3636</b>     | <b>Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck</b> | <b>909'890.00</b>   |        | <b>941'180.00</b>   |        | <b>803'468.82</b>   |        |
| 3636.00         | Beiträge an private Organisationen                        | 74'890.00           |        | 91'180.00           |        | 79'956.32           |        |
| 3636.01         | Beitrag Spitex Region Brugg AG                            | 835'000.00          |        | 850'000.00          |        | 723'512.50          |        |
| <b>3637</b>     | <b>Beiträge an private Haushalte</b>                      | <b>4'236'500.00</b> |        | <b>4'076'500.00</b> |        | <b>4'163'617.33</b> |        |
| 3637.00         | Beiträge an private Haushalte                             | 491'500.00          |        | 691'500.00          |        | 510'071.10          |        |
| 3637.01         | Alimentenbevorschussung                                   | 180'000.00          |        | 140'000.00          |        | 180'828.75          |        |
| 3637.02         | Alimenteninkasso                                          | 80'000.00           |        | 65'000.00           |        | 80'542.85           |        |
| 3637.03         | Elternschaftsbeihilfe                                     | 15'000.00           |        | 10'000.00           |        | 5'326.00            |        |
| 3637.04         | Materielle Hilfe                                          | 3'100'000.00        |        | 3'000'000.00        |        | 3'019'925.88        |        |
| 3637.06         | Ungedeckte Begräbniskosten                                | 10'000.00           |        | 10'000.00           |        | 9'967.95            |        |
| 3637.08         | Krankenkassen-Verlustscheine                              | 150'000.00          |        | 160'000.00          |        | 149'575.65          |        |
| 3637.10         | Beiträge an private Haushalte Asyl                        | 210'000.00          |        |                     |        | 207'379.15          |        |
| <b>366</b>      | <b>Abschreibungen Investitionsbeiträge</b>                | <b>173'300.00</b>   |        | <b>182'290.00</b>   |        | <b>162'280.00</b>   |        |
| <b>3660</b>     | <b>Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge</b>    | <b>173'300.00</b>   |        | <b>182'290.00</b>   |        | <b>162'280.00</b>   |        |
| 3660.10         | Planm. Abschreib. Investbeitr. Kantone                    | 161'380.00          |        | 170'370.00          |        | 150'360.00          |        |
| 3660.40         | Planm. Abschr. Inv.beitr. öff. Unternehmungen             | 11'920.00           |        | 11'920.00           |        | 11'920.00           |        |
| <b>39</b>       | <b>Interne Verrechnungen</b>                              | <b>2'614'430.00</b> |        | <b>2'671'960.00</b> |        | <b>2'428'325.48</b> |        |
| <b>390</b>      | <b>Interne Verrechnungen Material- und Warenbezüge</b>    | <b>8'000.00</b>     |        | <b>8'000.00</b>     |        | <b>8'000.00</b>     |        |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Artengliederung |                                                           | Budget 2024         |                      | Budget 2023         |                      | Rechnung 2022       |                      |
|-----------------|-----------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
|                 |                                                           | Aufwand             | Ertrag               | Aufwand             | Ertrag               | Aufwand             | Ertrag               |
| <b>3900</b>     | <b>Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen</b> | <b>8'000.00</b>     |                      | <b>8'000.00</b>     |                      | <b>8'000.00</b>     |                      |
| 3900.00         | Int. Verr. Material- und Warenbezüge                      | 8'000.00            |                      | 8'000.00            |                      | 8'000.00            |                      |
| <b>391</b>      | <b>Interne Verrechnung von Dienstleistungen</b>           | <b>2'570'760.00</b> |                      | <b>2'628'290.00</b> |                      | <b>2'384'655.48</b> |                      |
| <b>3910</b>     | <b>Interne Verrechnung von Dienstleistungen</b>           | <b>2'570'760.00</b> |                      | <b>2'628'290.00</b> |                      | <b>2'384'655.48</b> |                      |
| 3910.00         | Int.Verrechnung von Dienstleistungen                      | 170'200.00          |                      | 170'200.00          |                      | 170'200.00          |                      |
| 3910.01         | Interne Verrechnung Löhne                                 | 12'440.00           |                      | 12'440.00           |                      | 11'856.25           |                      |
| 3910.02         | Int. Verrechnung Soziallasten                             | 1'171'020.00        |                      | 1'172'800.00        |                      | 1'037'389.95        |                      |
| 3910.03         | Interne Verrechnungen Bauamt                              | 685'410.00          |                      | 729'980.00          |                      | 658'870.10          |                      |
| 3910.04         | Int. Verrechnungen Basis-DL EDV                           | 338'120.00          |                      | 336'200.00          |                      | 293'119.58          |                      |
| 3910.05         | Int. Verrechnungen Fachanwendungen EDV                    | 167'870.00          |                      | 180'970.00          |                      | 187'519.60          |                      |
| 3910.07         | Interne Verrechnung Verwaltungsentschäd.                  | 25'700.00           |                      | 25'700.00           |                      | 25'700.00           |                      |
| <b>392</b>      | <b>Interne Verr. von Pacht, Mieten, Benützungskosten</b>  | <b>35'670.00</b>    |                      | <b>35'670.00</b>    |                      | <b>35'670.00</b>    |                      |
| <b>3920</b>     | <b>Interne Verr. von Pacht, Mieten, Benützungskosten</b>  | <b>35'670.00</b>    |                      | <b>35'670.00</b>    |                      | <b>35'670.00</b>    |                      |
| 3920.00         | Int. Verrechnungen Miete                                  | 35'670.00           |                      | 35'670.00           |                      | 35'670.00           |                      |
| <b>4</b>        | <b>ERTRAG</b>                                             |                     | <b>53'828'160.00</b> |                     | <b>55'710'170.00</b> |                     | <b>52'293'318.53</b> |
| <b>40</b>       | <b>Fiskalertrag</b>                                       |                     | <b>22'092'000.00</b> |                     | <b>21'599'000.00</b> |                     | <b>22'151'281.85</b> |
| <b>400</b>      | <b>Direkte Steuern natürliche Personen</b>                |                     | <b>20'605'000.00</b> |                     | <b>20'515'000.00</b> |                     | <b>20'003'121.85</b> |
| <b>4000</b>     | <b>Einkommenssteuern natürliche Personen</b>              |                     | <b>18'130'000.00</b> |                     | <b>18'195'000.00</b> |                     | <b>17'665'594.25</b> |
| 4000.00         | Einkommenssteuern Rechnungsjahr                           |                     | 17'050'000.00        |                     | 16'900'000.00        |                     | 16'845'873.95        |
| 4000.10         | Einkommenssteuern frühere Jahre                           |                     | 1'045'000.00         |                     | 1'260'000.00         |                     | 786'368.55           |
| 4000.20         | Nachsteuern und Bussen                                    |                     | 40'000.00            |                     | 40'000.00            |                     | 38'408.05            |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Artengliederung |                                                        | Budget 2024 |                     | Budget 2023 |                     | Rechnung 2022 |                     |
|-----------------|--------------------------------------------------------|-------------|---------------------|-------------|---------------------|---------------|---------------------|
|                 |                                                        | Aufwand     | Ertrag              | Aufwand     | Ertrag              | Aufwand       | Ertrag              |
| 4000.30         | Pauschale Steueranrechnung nat.Personen                |             | -5'000.00           |             | -5'000.00           |               | -5'056.30           |
| <b>4001</b>     | <b>Vermögenssteuern natürliche Personen</b>            |             | <b>1'655'000.00</b> |             | <b>1'540'000.00</b> |               | <b>1'532'590.30</b> |
| 4001.00         | Vermögenssteuern Rechnungsjahr                         |             | 1'550'000.00        |             | 1'420'000.00        |               | 1'454'912.55        |
| 4001.10         | Vermögenssteuern frühere Jahre                         |             | 105'000.00          |             | 120'000.00          |               | 77'677.75           |
| <b>4002</b>     | <b>Quellensteuern natürliche Personen</b>              |             | <b>820'000.00</b>   |             | <b>780'000.00</b>   |               | <b>804'937.30</b>   |
| 4002.00         | Quellensteuern natürliche Personen                     |             | 820'000.00          |             | 780'000.00          |               | 804'937.30          |
| <b>401</b>      | <b>Direkte Steuern juristische Personen</b>            |             | <b>750'000.00</b>   |             | <b>700'000.00</b>   |               | <b>724'171.90</b>   |
| <b>4010</b>     | <b>Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen</b> |             | <b>750'000.00</b>   |             | <b>700'000.00</b>   |               | <b>724'171.90</b>   |
| 4010.00         | Gewinn- u. Kapitalsteuern jur. Personen                |             | 750'000.00          |             | 700'000.00          |               | 724'171.90          |
| <b>402</b>      | <b>Übrige Direkte Steuern</b>                          |             | <b>700'000.00</b>   |             | <b>350'000.00</b>   |               | <b>1'386'428.10</b> |
| <b>4022</b>     | <b>Vermögensgewinnsteuern</b>                          |             | <b>300'000.00</b>   |             | <b>250'000.00</b>   |               | <b>1'369'045.00</b> |
| 4022.00         | Grundstückgewinnsteuern                                |             | 300'000.00          |             | 250'000.00          |               | 474'587.00          |
| 4022.01         | Mehrwertabgeltung                                      |             |                     |             |                     |               | 894'458.00          |
| <b>4024</b>     | <b>Erbschafts- und Schenkungssteuern</b>               |             | <b>400'000.00</b>   |             | <b>100'000.00</b>   |               | <b>17'383.10</b>    |
| 4024.00         | Erbschafts- und Schenkungssteuern                      |             | 400'000.00          |             | 100'000.00          |               | 17'383.10           |
| <b>403</b>      | <b>Besitz- und Aufwandsteuern</b>                      |             | <b>37'000.00</b>    |             | <b>34'000.00</b>    |               | <b>37'560.00</b>    |
| <b>4033</b>     | <b>Hundesteuern</b>                                    |             | <b>37'000.00</b>    |             | <b>34'000.00</b>    |               | <b>37'560.00</b>    |
| 4033.00         | Hundesteuern                                           |             | 37'000.00           |             | 34'000.00           |               | 37'560.00           |
| <b>41</b>       | <b>Regalien und Konzession</b>                         |             | <b>504'000.00</b>   |             | <b>496'500.00</b>   |               | <b>485'918.85</b>   |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Artengliederung |                                    | Budget 2024 |                      | Budget 2023 |                      | Rechnung 2022 |                      |
|-----------------|------------------------------------|-------------|----------------------|-------------|----------------------|---------------|----------------------|
|                 |                                    | Aufwand     | Ertrag               | Aufwand     | Ertrag               | Aufwand       | Ertrag               |
| <b>412</b>      | <b>Konzessionen</b>                |             | <b>504'000.00</b>    |             | <b>496'500.00</b>    |               | <b>485'918.85</b>    |
| <b>4120</b>     | <b>Konzessionen</b>                |             | <b>504'000.00</b>    |             | <b>496'500.00</b>    |               | <b>485'918.85</b>    |
| 4120.00         | Konzessionen                       |             | 504'000.00           |             | 496'500.00           |               | 485'918.85           |
| <b>42</b>       | <b>Entgelte</b>                    |             | <b>16'830'720.00</b> |             | <b>19'558'710.00</b> |               | <b>13'983'096.05</b> |
| <b>420</b>      | <b>Ersatzabgaben</b>               |             | <b>250'000.00</b>    |             | <b>245'000.00</b>    |               | <b>252'430.55</b>    |
| <b>4200</b>     | <b>Ersatzabgaben</b>               |             | <b>250'000.00</b>    |             | <b>245'000.00</b>    |               | <b>252'430.55</b>    |
| 4200.00         | Ersatzabgaben                      |             | 250'000.00           |             | 245'000.00           |               | 252'430.55           |
| <b>421</b>      | <b>Gebühren für Amtshandlungen</b> |             | <b>519'100.00</b>    |             | <b>485'000.00</b>    |               | <b>552'674.43</b>    |
| <b>4210</b>     | <b>Gebühren für Amtshandlungen</b> |             | <b>519'100.00</b>    |             | <b>485'000.00</b>    |               | <b>552'674.43</b>    |
| 4210.00         | Gebühren für Amtshandlungen        |             | 75'600.00            |             | 63'500.00            |               | 67'046.10            |
| 4210.01         | Gebühren Einwohnerkontrolle        |             | 125'000.00           |             | 110'000.00           |               | 128'895.68           |
| 4210.02         | Baubewilligungsgebühren            |             | 200'000.00           |             | 200'000.00           |               | 234'591.95           |
| 4210.03         | Gebühren Einbürgerungen            |             | 50'000.00            |             | 40'000.00            |               | 57'750.00            |
| 4210.04         | Bezugsentschädigungen              |             | 68'500.00            |             | 71'500.00            |               | 64'390.70            |
| <b>423</b>      | <b>Schul- und Kursgelder</b>       |             | <b>291'000.00</b>    |             | <b>288'000.00</b>    |               | <b>279'978.15</b>    |
| <b>4231</b>     | <b>Kursgelder</b>                  |             | <b>291'000.00</b>    |             | <b>288'000.00</b>    |               | <b>279'978.15</b>    |
| 4231.00         | Elternbeiträge Aufgabenhilfe       |             | 16'000.00            |             | 18'000.00            |               | 15'909.00            |
| 4231.03         | Elternbeiträge Musikunterricht     |             | 275'000.00           |             | 270'000.00           |               | 264'209.15           |
| 4231.05         | Elternbeiträge div.                |             |                      |             |                      |               | -140.00              |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Artengliederung |                                                   | Budget 2024 |                      | Budget 2023 |                      | Rechnung 2022 |                     |
|-----------------|---------------------------------------------------|-------------|----------------------|-------------|----------------------|---------------|---------------------|
|                 |                                                   | Aufwand     | Ertrag               | Aufwand     | Ertrag               | Aufwand       | Ertrag              |
| <b>424</b>      | <b>Benützungsgebühren und Dienstleistungen</b>    |             | <b>12'705'120.00</b> |             | <b>15'834'960.00</b> |               | <b>9'939'399.91</b> |
| <b>4240</b>     | <b>Benützungsgebühren und Dienstleistungen</b>    |             | <b>12'705'120.00</b> |             | <b>15'834'960.00</b> |               | <b>9'939'399.91</b> |
| 4240.00         | Benützungsgebühren und Dienstleistungen           |             | 501'960.00           |             | 535'560.00           |               | 533'755.86          |
| 4240.50         | Wasserzinsen                                      |             | 1'154'400.00         |             | 1'072'400.00         |               | 1'224'849.80        |
| 4240.60         | Benützungsgebühren                                |             | 606'000.00           |             | 606'000.00           |               | 1'053'922.40        |
| 4240.70         | Kehrichtabfuhrgebühren                            |             | 305'000.00           |             | 305'000.00           |               | 277'800.50          |
| 4240.71         | Grünabfuhrgebühren                                |             | 180'000.00           |             | 180'000.00           |               | 173'176.65          |
| 4240.73         | Grundgebühren Haushalte                           |             | 215'000.00           |             | 210'000.00           |               | 213'420.00          |
| 4240.80         | Energieverkauf                                    |             | 4'311'720.00         |             | 8'000'000.00         |               | 2'335'983.20        |
| 4240.81         | Netznutzungserlöse                                |             | 3'826'440.00         |             | 3'382'000.00         |               | 2'779'740.50        |
| 4240.82         | Bundesabgabe (BuA) Förderung erneuerbarer Energie |             | 920'000.00           |             | 909'000.00           |               | 879'595.45          |
| 4240.84         | Konzessionsgebühren EWG                           |             | 452'000.00           |             | 446'500.00           |               | 432'143.55          |
| 4240.87         | Wirkungsverlust Netz                              |             | 232'600.00           |             | 188'500.00           |               | 35'012.00           |
| <b>425</b>      | <b>Erlös aus Verkäufen</b>                        |             | <b>46'000.00</b>     |             | <b>49'500.00</b>     |               | <b>31'481.55</b>    |
| <b>4250</b>     | <b>Verkäufe</b>                                   |             | <b>46'000.00</b>     |             | <b>49'500.00</b>     |               | <b>31'481.55</b>    |
| 4250.00         | Verkäufe                                          |             | 16'000.00            |             | 3'500.00             |               | 10'767.40           |
| 4250.01         | Verkäufe Nadelholz (alle Sortimente)              |             | 23'500.00            |             | 41'000.00            |               | 14'273.35           |
| 4250.02         | Verkäufe Laubholz (alle Sortimente)               |             |                      |             |                      |               | 3'452.80            |
| 4250.06         | Verkäufe Schnitzelholz                            |             | 6'500.00             |             | 5'000.00             |               | 2'988.00            |
| <b>426</b>      | <b>Rückerstattungen</b>                           |             | <b>2'684'500.00</b>  |             | <b>2'370'750.00</b>  |               | <b>2'573'330.76</b> |
| <b>4260</b>     | <b>Rückerstattungen Dritter</b>                   |             | <b>2'684'500.00</b>  |             | <b>2'370'750.00</b>  |               | <b>2'573'330.76</b> |
| 4260.00         | Rückerstattungen Dritter                          |             | 1'798'000.00         |             | 1'623'550.00         |               | 1'761'495.54        |
| 4260.01         | Rückerstattungen Mahn-/Betreibungskosten          |             | 52'000.00            |             | 52'000.00            |               | 44'564.95           |
| 4260.02         | Alimentenrückerstattungen                         |             | 80'000.00            |             | 50'000.00            |               | 90'486.86           |



## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Artengliederung |                                            | Budget 2024 |                   | Budget 2023 |                   | Rechnung 2022 |                   |
|-----------------|--------------------------------------------|-------------|-------------------|-------------|-------------------|---------------|-------------------|
|                 |                                            | Aufwand     | Ertrag            | Aufwand     | Ertrag            | Aufwand       | Ertrag            |
| 4260.03         | Alimentenrückerstattungen (Inkasso)        |             | 80'000.00         |             | 65'000.00         |               | 46'401.35         |
| 4260.06         | Rückerstattungen Familienzulagen           |             | 103'800.00        |             | 87'600.00         |               | 92'700.00         |
| 4260.10         | Elternbeiträge innerkantonale              |             | 65'000.00         |             | 71'200.00         |               | 60'570.00         |
| 4260.11         | Elternbeiträge Lagerkosten/Exkursionen     |             | 1'700.00          |             | 1'700.00          |               |                   |
| 4260.12         | Elternbeiträge Skilager Primar             |             | 12'000.00         |             | 10'000.00         |               |                   |
| 4260.13         | Elternbeiträge Skilager Oberstufe          |             |                   |             | 24'000.00         |               |                   |
| 4260.13         | Beiträge Mehrwertabgeltung, Bevorschussung |             | 15'000.00         |             | 60'000.00         |               | 17'677.85         |
| 4260.20         | Rückerstattungen Asyl                      |             | 180'000.00        |             |                   |               | 112'809.76        |
| 4260.50         | Rückerstattungen (WV)                      |             | 10'000.00         |             | 21'700.00         |               | 26'242.00         |
| 4260.51         | Erlös Arbeiten für Dritte (WV)             |             | 40'000.00         |             | 40'000.00         |               | 68'835.55         |
| 4260.52         | Erlös Arbeiten für Gemeinde (WV)           |             | 1'000.00          |             | 1'500.00          |               | 705.00            |
| 4260.60         | Rückerstattungen (AW)                      |             | 120'000.00        |             | 110'000.00        |               | 122'590.00        |
| 4260.70         | Rückerstattungen Altpapier, Altglas        |             | 35'000.00         |             | 31'500.00         |               | 37'458.30         |
| 4260.80         | Rückerstattungen (EW)                      |             | 1'000.00          |             | 1'000.00          |               | 654.50            |
| 4260.81         | Erlös Arbeiten für Dritte (EW)             |             | 70'000.00         |             | 90'000.00         |               | 47'774.60         |
| 4260.82         | Erlös Arbeiten für Gemeinde (EW)           |             | 20'000.00         |             | 30'000.00         |               | 42'364.50         |
| <b>427</b>      | <b>Bussen</b>                              |             | <b>335'000.00</b> |             | <b>285'500.00</b> |               | <b>241'298.70</b> |
| <b>4270</b>     | <b>Bussen</b>                              |             | <b>335'000.00</b> |             | <b>285'500.00</b> |               | <b>241'298.70</b> |
| 4270.00         | Bussen                                     |             | 115'000.00        |             | 65'500.00         |               | 62'497.10         |
| 4270.01         | Verkehrsbussen                             |             | 140'000.00        |             | 140'000.00        |               | 127'023.60        |
| 4270.02         | Parkbussen                                 |             | 80'000.00         |             | 80'000.00         |               | 51'778.00         |
| <b>429</b>      | <b>Übrige Entgelte</b>                     |             |                   |             |                   |               | <b>112'502.00</b> |
| <b>4290</b>     | <b>Übrige Entgelte</b>                     |             |                   |             |                   |               | <b>112'502.00</b> |
| 4290.00         | Übrige Entgelte                            |             |                   |             |                   |               | 112'502.00        |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Artengliederung |                                                    | Budget 2024 |                   | Budget 2023 |                   | Rechnung 2022 |                     |
|-----------------|----------------------------------------------------|-------------|-------------------|-------------|-------------------|---------------|---------------------|
|                 |                                                    | Aufwand     | Ertrag            | Aufwand     | Ertrag            | Aufwand       | Ertrag              |
| <b>44</b>       | <b>Finanzertrag</b>                                |             | <b>545'250.00</b> |             | <b>633'060.00</b> |               | <b>1'696'005.62</b> |
| <b>440</b>      | <b>Zinsertrag</b>                                  |             | <b>69'170.00</b>  |             | <b>60'500.00</b>  |               | <b>56'834.37</b>    |
| <b>4400</b>     | <b>Zinsen flüssige Mittel</b>                      |             | <b>2'000.00</b>   |             | <b>2'000.00</b>   |               | <b>214.82</b>       |
| 4400.00         | Zinsen flüssige Mittel                             |             | 2'000.00          |             | 2'000.00          |               | 214.82              |
| <b>4401</b>     | <b>Zinsen Forderungen und Kontokorrente</b>        |             | <b>40'320.00</b>  |             | <b>41'000.00</b>  |               | <b>41'625.85</b>    |
| 4401.00         | Verzugszinsen, Zinsen Kontokorrente                |             | 40'320.00         |             | 41'000.00         |               | 41'625.85           |
| <b>4402</b>     | <b>Zinsen kurzfristige Finanzanlagen</b>           |             |                   |             |                   |               | <b>1'950.00</b>     |
| 4402.00         | Zinsen Finanzanlagen                               |             |                   |             |                   |               | 1'950.00            |
| <b>4409</b>     | <b>Übrige Zinsen von Finanzvermögen</b>            |             | <b>26'850.00</b>  |             | <b>17'500.00</b>  |               | <b>13'043.70</b>    |
| 4409.01         | Verpflichtungsverz./Vorschussverz.                 |             | 26'850.00         |             | 17'500.00         |               | 13'043.70           |
| <b>442</b>      | <b>Beteiligungsertrag FV</b>                       |             | <b>1'000.00</b>   |             | <b>1'000.00</b>   |               | <b>1'100.00</b>     |
| <b>4420</b>     | <b>Dividenden</b>                                  |             | <b>1'000.00</b>   |             | <b>1'000.00</b>   |               | <b>1'100.00</b>     |
| 4420.00         | Dividenden                                         |             | 1'000.00          |             | 1'000.00          |               | 1'100.00            |
| <b>443</b>      | <b>Liegenschaftenertrag FV</b>                     |             | <b>117'580.00</b> |             | <b>111'060.00</b> |               | <b>199'194.70</b>   |
| <b>4430</b>     | <b>Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV</b>      |             | <b>100'580.00</b> |             | <b>95'560.00</b>  |               | <b>91'795.15</b>    |
| 4430.00         | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV             |             | 100'580.00        |             | 95'560.00         |               | 91'795.15           |
| <b>4432</b>     | <b>Vergütung für Benützungen Liegenschaften FV</b> |             | <b>2'000.00</b>   |             | <b>2'000.00</b>   |               | <b>1'600.00</b>     |
| 4432.00         | Benützungsgebühren Liegenschaften FV               |             | 2'000.00          |             | 2'000.00          |               | 1'600.00            |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Artengliederung |                                                       | Budget 2024 |                   | Budget 2023 |                   | Rechnung 2022 |                     |
|-----------------|-------------------------------------------------------|-------------|-------------------|-------------|-------------------|---------------|---------------------|
|                 |                                                       | Aufwand     | Ertrag            | Aufwand     | Ertrag            | Aufwand       | Ertrag              |
| <b>4439</b>     | <b>Übriger Liegenschaftsertrag FV</b>                 |             | <b>15'000.00</b>  |             | <b>13'500.00</b>  |               | <b>105'799.55</b>   |
| 4439.00         | Übriger Liegenschaftenertrag FV                       |             | 15'000.00         |             | 13'500.00         |               | 105'799.55          |
| <b>444</b>      | <b>Wertberichtigungen Anlagen FV</b>                  |             |                   |             | <b>105'000.00</b> |               | <b>1'082'400.00</b> |
| <b>4440</b>     | <b>Marktwertanpassungen Wertschriften</b>             |             |                   |             | <b>105'000.00</b> |               |                     |
| 4440.00         | Wertberichtigungen Anlagen FV                         |             |                   |             | 105'000.00        |               |                     |
| <b>4443</b>     | <b>Marktwertanpassungen Liegenschaften</b>            |             |                   |             |                   |               | <b>1'082'400.00</b> |
| 4443.00         | Marktwertanpassungen Liegenschaften                   |             |                   |             |                   |               | 1'082'400.00        |
| <b>445</b>      | <b>Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen VV</b> |             | <b>400.00</b>     |             | <b>100.00</b>     |               | <b>402.25</b>       |
| <b>4450</b>     | <b>Erträge aus Darlehen VV</b>                        |             | <b>400.00</b>     |             | <b>100.00</b>     |               | <b>402.25</b>       |
| 4450.00         | Erträge aus Darlehen VV                               |             | 400.00            |             | 100.00            |               | 402.25              |
| <b>447</b>      | <b>Liegenschaftenertrag VV</b>                        |             | <b>351'100.00</b> |             | <b>349'400.00</b> |               | <b>350'074.30</b>   |
| <b>4470</b>     | <b>Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV</b>         |             | <b>294'500.00</b> |             | <b>293'300.00</b> |               | <b>295'150.30</b>   |
| 4470.00         | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV                |             | 294'500.00        |             | 293'300.00        |               | 295'150.30          |
| <b>4472</b>     | <b>Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV</b>    |             | <b>56'600.00</b>  |             | <b>56'100.00</b>  |               | <b>54'924.00</b>    |
| 4472.00         | Benützungsgebühren Liegenschaften VV                  |             | 56'600.00         |             | 56'100.00         |               | 54'924.00           |
| <b>448</b>      | <b>Erträge von gemieteten Liegenschaften</b>          |             | <b>6'000.00</b>   |             | <b>6'000.00</b>   |               | <b>6'000.00</b>     |
| <b>4480</b>     | <b>Mietzinse von gemieteten Liegenschaften</b>        |             | <b>6'000.00</b>   |             | <b>6'000.00</b>   |               | <b>6'000.00</b>     |
| 4480.00         | Mietzins von gemieteten Liegenschaften                |             | 6'000.00          |             | 6'000.00          |               | 6'000.00            |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Artengliederung |                                                        | Budget 2024 |                      | Budget 2023 |                      | Rechnung 2022 |                      |
|-----------------|--------------------------------------------------------|-------------|----------------------|-------------|----------------------|---------------|----------------------|
|                 |                                                        | Aufwand     | Ertrag               | Aufwand     | Ertrag               | Aufwand       | Ertrag               |
| <b>45</b>       | <b>Entnahmen aus Fonds u. Spezialfinanzierungen</b>    |             | <b>71'500.00</b>     |             | <b>40'000.00</b>     |               | <b>31'619.35</b>     |
| <b>451</b>      | <b>Entnahmen aus Fonds u. Spezialfinanzierungen EK</b> |             | <b>71'500.00</b>     |             | <b>40'000.00</b>     |               | <b>31'619.35</b>     |
| <b>4511</b>     | <b>Entnahmen aus Fonds EK</b>                          |             | <b>71'500.00</b>     |             | <b>40'000.00</b>     |               | <b>31'619.35</b>     |
| 4511.00         | Entnahmen aus Fonds EK                                 |             | 71'500.00            |             | 40'000.00            |               | 31'619.35            |
| <b>46</b>       | <b>Transferertrag</b>                                  |             | <b>11'170'260.00</b> |             | <b>10'710'940.00</b> |               | <b>10'943'956.50</b> |
| <b>461</b>      | <b>Entschädigungen von Gemeinwesen</b>                 |             | <b>9'115'350.00</b>  |             | <b>8'841'050.00</b>  |               | <b>9'027'257.35</b>  |
| <b>4610</b>     | <b>Entschädigungen vom Bund</b>                        |             | <b>406'000.00</b>    |             | <b>601'250.00</b>    |               | <b>741'148.95</b>    |
| 4610.00         | Entschädigungen vom Bund                               |             | 310'000.00           |             | 601'250.00           |               | 692'359.95           |
| 4610.30         | Kostenersatz Unterbringung Asyl, Gemeinde              |             | 12'000.00            |             |                      |               | 3'103.50             |
| 4610.31         | Kostenersatz Unterbringung Asyl, Dritte                |             | 84'000.00            |             |                      |               | 45'685.50            |
| <b>4611</b>     | <b>Entschädigungen vom Kanton</b>                      |             | <b>4'389'255.00</b>  |             | <b>4'021'900.00</b>  |               | <b>4'267'457.65</b>  |
| 4611.00         | Entschädigungen vom Kanton                             |             | 164'300.00           |             | 95'800.00            |               | 363'471.80           |
| 4611.01         | Beiträge Basispauschale                                |             | 3'700'455.00         |             | 3'471'100.00         |               | 3'432'135.80         |
| 4611.02         | Beiträge Transportpauschale                            |             | 290'000.00           |             | 260'000.00           |               | 278'057.05           |
| 4611.05         | Entschädigung Kanton Instandhaltung                    |             | 117'000.00           |             | 115'000.00           |               | 114'878.60           |
| 4611.06         | Entschädigung Kanton Projekte                          |             | 117'500.00           |             | 80'000.00            |               | 78'914.40            |
| <b>4612</b>     | <b>Entschädig. von Gemeinden u. Gemeindeverbänden</b>  |             | <b>4'320'095.00</b>  |             | <b>4'217'900.00</b>  |               | <b>4'018'650.75</b>  |
| 4612.00         | Entschädigungen von Gemeinden                          |             | 1'751'070.00         |             | 1'629'430.00         |               | 1'464'911.15         |
| 4612.01         | Interne Verrechnungen Löhne mit SF                     |             | 197'150.00           |             | 177'850.00           |               | 175'736.75           |
| 4612.02         | Interne Verrechnungen Soziallasten SF                  |             | 67'560.00            |             | 160'270.00           |               | 133'160.00           |
| 4612.03         | Hydrantenentschädigung                                 |             | 85'860.00            |             | 86'400.00            |               | 85'860.00            |
| 4612.04         | Verwaltungsentschädigungen                             |             | 463'850.00           |             | 458'500.00           |               | 523'933.25           |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Artengliederung |                                                     | Budget 2024 |                     | Budget 2023 |                     | Rechnung 2022 |                     |
|-----------------|-----------------------------------------------------|-------------|---------------------|-------------|---------------------|---------------|---------------------|
|                 |                                                     | Aufwand     | Ertrag              | Aufwand     | Ertrag              | Aufwand       | Ertrag              |
| 4612.05         | Betriebskosten auswärtige Schüler                   |             | 1'037'050.00        |             | 947'800.00          |               | 847'031.35          |
| 4612.06         | Anlagekosten auswärtige Schüler                     |             | 629'575.00          |             | 635'580.00          |               | 669'528.00          |
| 4612.07         | Entschädigungen von Kirchgemeinden                  |             | 21'600.00           |             | 21'600.00           |               | 21'600.00           |
| 4612.10         | Int. Verrechnungen Fachanwendungen EDV              |             | 20'300.00           |             | 19'000.00           |               | 20'010.25           |
| 4612.12         | Int. Verrechnungen Basis-DL EDV                     |             | 46'080.00           |             | 51'470.00           |               | 46'880.00           |
| 4612.20         | Ablieferung Energiefonds von SF                     |             |                     |             | 30'000.00           |               | 30'000.00           |
| <b>462</b>      | <b>Finanz- und Lastenausgleich</b>                  |             | <b>1'248'000.00</b> |             | <b>1'127'000.00</b> |               | <b>1'191'000.00</b> |
| <b>4621</b>     | <b>Finanz- und Lastenausgleich vom Kanton</b>       |             | <b>1'248'000.00</b> |             | <b>1'127'000.00</b> |               | <b>1'191'000.00</b> |
| 4621.50         | Innerkant.Finanzausgleich v.Kt.a.Gde                |             | 1'035'000.00        |             | 922'000.00          |               | 1'011'000.00        |
| 4621.60         | Feinausgleich Aufgabenverschiebung                  |             | 213'000.00          |             | 205'000.00          |               | 180'000.00          |
| <b>463</b>      | <b>Beiträge von Gemeinwesen und Dritten</b>         |             | <b>167'310.00</b>   |             | <b>164'160.00</b>   |               | <b>160'912.55</b>   |
| <b>4630</b>     | <b>Beiträge vom Bund</b>                            |             | <b>2'000.00</b>     |             | <b>6'500.00</b>     |               |                     |
| 4630.00         | Beiträge vom Bund                                   |             | 2'000.00            |             | 6'500.00            |               |                     |
| <b>4631</b>     | <b>Beiträge vom Kanton</b>                          |             | <b>67'600.00</b>    |             | <b>74'200.00</b>    |               | <b>120'452.15</b>   |
| 4631.00         | Beiträge vom Kanton                                 |             | 67'600.00           |             | 64'200.00           |               | 150'351.90          |
| 4631.01         | Beitrag aus Pooling Sozialhilfe                     |             |                     |             | 10'000.00           |               | -29'899.75          |
| <b>4632</b>     | <b>Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden</b> |             | <b>97'710.00</b>    |             | <b>83'460.00</b>    |               | <b>40'460.40</b>    |
| 4632.00         | Beiträge von Gemeinden                              |             | 56'510.00           |             | 39'160.00           |               | 6'230.55            |
| 4632.01         | Besoldungsanteile von Gemeinden                     |             | 41'200.00           |             | 44'300.00           |               | 34'229.85           |
| <b>466</b>      | <b>Aufl. pss. Investitionsbeiträge</b>              |             | <b>633'600.00</b>   |             | <b>576'230.00</b>   |               | <b>558'646.00</b>   |
| <b>4660</b>     | <b>Planm.Auflösung pass.Inv.beiträge</b>            |             | <b>633'600.00</b>   |             | <b>576'230.00</b>   |               | <b>558'646.00</b>   |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Artengliederung |                                                         | Budget 2024 |                     | Budget 2023 |                     | Rechnung 2022 |                     |
|-----------------|---------------------------------------------------------|-------------|---------------------|-------------|---------------------|---------------|---------------------|
|                 |                                                         | Aufwand     | Ertrag              | Aufwand     | Ertrag              | Aufwand       | Ertrag              |
| 4660.71         | Planm. Auflösung pass. Inv.beitr. Private SF            |             | 633'600.00          |             | 576'230.00          |               | 558'646.00          |
| <b>469</b>      | <b>Übriger Transferertrag</b>                           |             | <b>6'000.00</b>     |             | <b>2'500.00</b>     |               | <b>6'140.60</b>     |
| <b>4699</b>     | <b>Rückverteilungen</b>                                 |             | <b>6'000.00</b>     |             | <b>2'500.00</b>     |               | <b>6'140.60</b>     |
| 4699.10         | Rückverteilung CO2-Abgabe                               |             | 6'000.00            |             | 2'500.00            |               | 6'140.60            |
| <b>48</b>       | <b>Ausserordentlicher Ertrag</b>                        |             |                     |             |                     |               | <b>573'114.83</b>   |
| <b>489</b>      | <b>Entnahmen aus dem Eigenkapital</b>                   |             |                     |             |                     |               | <b>573'114.83</b>   |
| <b>4896</b>     | <b>Entnahmen aus Neubewertungsreserven</b>              |             |                     |             |                     |               | <b>573'114.83</b>   |
| 4896.00         | Entnahme Wertschwankungsreserve VVM FV                  |             |                     |             |                     |               | 573'114.83          |
| <b>49</b>       | <b>Interne Verrechnungen</b>                            |             | <b>2'614'430.00</b> |             | <b>2'671'960.00</b> |               | <b>2'428'325.48</b> |
| <b>490</b>      | <b>Interne Verrechn. von Material- und Warenbezügen</b> |             | <b>8'000.00</b>     |             | <b>8'000.00</b>     |               | <b>8'000.00</b>     |
| <b>4900</b>     | <b>Interne Verrechn. von Material- und Warenbezügen</b> |             | <b>8'000.00</b>     |             | <b>8'000.00</b>     |               | <b>8'000.00</b>     |
| 4900.00         | Int. Verr. Material- und Warenbezüge                    |             | 8'000.00            |             | 8'000.00            |               | 8'000.00            |
| <b>491</b>      | <b>Interne Verrechnung von Dienstleistungen</b>         |             | <b>2'570'760.00</b> |             | <b>2'628'290.00</b> |               | <b>2'384'655.48</b> |
| <b>4910</b>     | <b>Interne Verrechnung von Dienstleistungen</b>         |             | <b>2'570'760.00</b> |             | <b>2'628'290.00</b> |               | <b>2'384'655.48</b> |
| 4910.00         | Int.Verrechnung v. Dienstleistungen                     |             | 170'200.00          |             | 170'200.00          |               | 170'200.00          |
| 4910.01         | Interne Verrechnung Löhne                               |             | 12'440.00           |             | 12'440.00           |               | 11'856.25           |
| 4910.02         | Int. Verrechnung Soziallasten                           |             | 1'171'020.00        |             | 1'172'800.00        |               | 1'037'389.95        |

## Erfolgsrechnung Budget 2024

| Artengliederung |                                                           | Budget 2024       |                     | Budget 2023       |                     | Rechnung 2022     |                   |
|-----------------|-----------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
|                 |                                                           | Aufwand           | Ertrag              | Aufwand           | Ertrag              | Aufwand           | Ertrag            |
| 4910.03         | Interne Verrechnungen Bauamt                              |                   | 685'410.00          |                   | 729'980.00          |                   | 658'870.10        |
| 4910.04         | Int. Verrechnungen Basis-DL EDV                           |                   | 338'120.00          |                   | 336'200.00          |                   | 293'119.58        |
| 4910.05         | Int. Verrechnungen Fachanwendungen EDV                    |                   | 167'870.00          |                   | 180'970.00          |                   | 187'519.60        |
| 4910.07         | Interne Verrechnung Verwaltungsentschäd.                  |                   | 25'700.00           |                   | 25'700.00           |                   | 25'700.00         |
| <b>492</b>      | <b>Int. Verrechn. von Pacht, Mieten, Benützungskosten</b> |                   | <b>35'670.00</b>    |                   | <b>35'670.00</b>    |                   | <b>35'670.00</b>  |
| <b>4920</b>     | <b>Int. Verrechn. von Pacht, Mieten, Benützungskosten</b> |                   | <b>35'670.00</b>    |                   | <b>35'670.00</b>    |                   | <b>35'670.00</b>  |
| 4920.00         | Int. Verrechnungen Miete                                  |                   | 35'670.00           |                   | 35'670.00           |                   | 35'670.00         |
| <b>9</b>        | <b>ABSCHLUSSKONTEN</b>                                    | <b>267'830.00</b> | <b>3'315'910.00</b> | <b>354'630.00</b> | <b>3'033'480.00</b> | <b>534'038.90</b> | <b>811'102.39</b> |
| <b>90</b>       | <b>Abschluss Erfolgsrechnung</b>                          | <b>267'830.00</b> | <b>3'315'910.00</b> | <b>354'630.00</b> | <b>3'033'480.00</b> | <b>534'038.90</b> | <b>811'102.39</b> |
| <b>900</b>      | <b>Abschluss allgemeiner Haushalt</b>                     |                   | <b>1'671'575.00</b> |                   | <b>1'418'000.00</b> |                   | <b>206'884.53</b> |
| <b>9001</b>     | <b>Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung</b>                  |                   | <b>1'671'575.00</b> |                   | <b>1'418'000.00</b> |                   | <b>206'884.53</b> |
| 9001.00         | Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung                         |                   | 1'671'575.00        |                   | 1'418'000.00        |                   | 206'884.53        |
| <b>901</b>      | <b>Abschluss Spezialfinanzierungen</b>                    | <b>267'830.00</b> | <b>1'644'335.00</b> | <b>354'630.00</b> | <b>1'615'480.00</b> | <b>534'038.90</b> | <b>604'217.86</b> |
| <b>9010</b>     | <b>Abschluss SF im EK, Ertragsüberschuss</b>              | <b>267'830.00</b> |                     | <b>354'630.00</b> |                     | <b>534'038.90</b> |                   |
| 9010.00         | Abschluss SF im EK, Ertragsüberschuss                     | 255'310.00        |                     | 354'630.00        |                     | 522'495.50        |                   |
| 9010.02         | Einlage Instandhaltungsfonds HPS                          | 12'520.00         |                     |                   |                     | 11'543.40         |                   |
| <b>9011</b>     | <b>Abschluss SF im EK, Aufwandüberschuss</b>              |                   | <b>1'644'335.00</b> |                   | <b>1'615'480.00</b> |                   | <b>604'217.86</b> |
| 9011.00         | Abschluss SF im EK, Aufwandüberschuss                     |                   | 1'644'335.00        |                   | 1'594'480.00        |                   | 604'217.86        |
| 9011.02         | Entnahme Instandhaltungsfonds HPS                         |                   |                     |                   | 21'000.00           |                   |                   |

## Investitionsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung |                                                                | Budget 2024          |                      | Budget 2023         |                     | Rechnung 2022       |                     |
|------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                        |                                                                | Ausgaben             | Einnahmen            | Ausgaben            | Einnahmen           | Ausgaben            | Einnahmen           |
|                        | <b>TOTAL</b>                                                   | <b>17'779'200.00</b> | <b>17'779'200.00</b> | <b>9'955'300.00</b> | <b>9'955'300.00</b> | <b>6'782'943.75</b> | <b>6'782'943.75</b> |
| 0                      | <b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b><br>Nettoergebnis                  |                      |                      |                     |                     |                     | <b>118'438.00</b>   |
|                        |                                                                |                      |                      |                     |                     | 118'438.00          |                     |
| 1                      | <b>ÖFF.ORDNUNG U.SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b><br>Nettoergebnis | <b>49'200.00</b>     |                      | <b>65'600.00</b>    |                     |                     |                     |
|                        |                                                                |                      | 49'200.00            |                     | 65'600.00           |                     |                     |
| 2                      | <b>BILDUNG</b><br>Nettoergebnis                                | <b>11'275'000.00</b> |                      | <b>597'000.00</b>   |                     | <b>1'879'047.85</b> |                     |
|                        |                                                                |                      | 11'275'000.00        |                     | 597'000.00          |                     | 1'879'047.85        |
| 3                      | <b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b><br>Nettoergebnis             |                      |                      | <b>1'415'000.00</b> | <b>50'000.00</b>    | <b>383'011.60</b>   |                     |
|                        |                                                                |                      |                      |                     | 1'365'000.00        |                     | 383'011.60          |
| 6                      | <b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b><br>Nettoergebnis    | <b>1'153'000.00</b>  |                      | <b>2'725'500.00</b> |                     | <b>186'451.35</b>   |                     |
|                        |                                                                |                      | 1'153'000.00         |                     | 2'725'500.00        |                     | 186'451.35          |
| 7                      | <b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b><br>Nettoergebnis           | <b>3'072'000.00</b>  | <b>1'320'000.00</b>  | <b>3'536'200.00</b> | <b>302'000.00</b>   | <b>1'767'913.10</b> | <b>1'539'918.25</b> |
|                        |                                                                |                      | 1'752'000.00         |                     | 3'234'200.00        |                     | 227'994.85          |
| 8                      | <b>VOLKSWIRTSCHAFT</b><br>Nettoergebnis                        | <b>885'000.00</b>    | <b>25'000.00</b>     | <b>1'200'000.00</b> | <b>64'000.00</b>    | <b>894'313.60</b>   | <b>13'850.00</b>    |
|                        |                                                                |                      | 860'000.00           |                     | 1'136'000.00        |                     | 880'463.60          |
| 9                      | <b>FINANZEN UND STEUERN</b><br>Nettoergebnis                   | <b>1'345'000.00</b>  | <b>16'434'200.00</b> | <b>416'000.00</b>   | <b>9'539'300.00</b> | <b>1'672'206.25</b> | <b>5'110'737.50</b> |
|                        |                                                                | 15'089'200.00        |                      | 9'123'300.00        |                     | 3'438'531.25        |                     |



## Investitionsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung |                                                                         | Budget 2024   |               | Budget 2023 |            | Rechnungen 2022 |              |
|------------------------|-------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|-------------|------------|-----------------|--------------|
|                        |                                                                         | Ausgaben      | Einnahmen     | Ausgaben    | Einnahmen  | Ausgaben        | Einnahmen    |
| 0                      | ALLGEMEINE VERWALTUNG<br>Nettoergebnis                                  |               |               |             |            | 118'438.00      | 118'438.00   |
| 02                     | Allgemeine Dienste<br>Nettoergebnis                                     |               |               |             |            | 118'438.00      | 118'438.00   |
| 029                    | Verwaltungsliegenschaften, übriges                                      |               |               |             |            |                 | 118'438.00   |
| 0290                   | Verwaltungsliegenschaften, übriges                                      |               |               |             |            |                 | 118'438.00   |
| 0290.6000.00           | Verkauf von Grundstücken VV                                             |               |               |             |            |                 | 118'438.00   |
| 1                      | ÖFF.ORDNUNG U.SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG<br>Nettoergebnis                 | 49'200.00     | 49'200.00     | 65'600.00   | 65'600.00  |                 |              |
| 15                     | Feuerwehr<br>Nettoergebnis                                              | 49'200.00     | 49'200.00     | 65'600.00   | 65'600.00  |                 |              |
| 150                    | Feuerwehr                                                               | 49'200.00     |               | 65'600.00   |            |                 |              |
| 1500                   | Feuerwehr (allgemein)                                                   | 49'200.00     |               | 65'600.00   |            |                 |              |
| 1500.5060.05           | Ersatz Materialtransportfahrzeug, netto<br>Budgetkredit 2024 statt 2023 | 49'200.00     |               | 65'600.00   |            |                 |              |
| 2                      | BILDUNG<br>Nettoergebnis                                                | 11'275'000.00 | 11'275'000.00 | 597'000.00  | 597'000.00 | 1'879'047.85    | 1'879'047.85 |
| 21                     | Obligatorische Schule<br>Nettoergebnis                                  | 11'275'000.00 | 11'275'000.00 | 597'000.00  | 597'000.00 | 1'471'583.80    | 1'471'583.80 |
| 217                    | Schulliegenschaften                                                     | 11'000'000.00 |               | 216'000.00  |            | 1'358'546.70    |              |

## Investitionsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung |                                                                       | Budget 2024          |           | Budget 2023       |           | Rechnungen 2022     |                   |
|------------------------|-----------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------|-------------------|-----------|---------------------|-------------------|
|                        |                                                                       | Ausgaben             | Einnahmen | Ausgaben          | Einnahmen | Ausgaben            | Einnahmen         |
| <b>2172</b>            | <b>Schulanlage Dohlenzelg</b>                                         | <b>11'000'000.00</b> |           | <b>135'000.00</b> |           | <b>1'262'847.90</b> |                   |
| 2172.5040.06           | SRP; Projektierung SH Dohlenzelg<br>Einwohnerrat 21.10.2020           |                      |           | 135'000.00        |           | 1'262'847.90        |                   |
| 2172.5040.07           | SRP; Baukredit Schulanlage Dohlenzelg<br>Urnenabstimmung 14.05.2023   | 11'000'000.00        |           |                   |           |                     |                   |
| <b>2173</b>            | <b>Bezirksschulhaus</b>                                               |                      |           |                   |           | <b>95'698.80</b>    |                   |
| 2173.5040.08           | Bez; Umnutzung Küche zu Natur und Technik<br>Budgetkredit 2022        |                      |           |                   |           | 95'698.80           |                   |
| <b>2175</b>            | <b>Schulanlage Rütenen</b>                                            |                      |           | <b>81'000.00</b>  |           |                     |                   |
| 2175.5040.01           | SH Rütenen, Ersatz Türen<br>Budgetkredit 2023                         |                      |           | 81'000.00         |           |                     |                   |
| <b>219</b>             | <b>Obligatorische Schule, n.a.g.</b>                                  | <b>275'000.00</b>    |           | <b>381'000.00</b> |           | <b>113'037.10</b>   |                   |
| <b>2191</b>            | <b>Schulverwaltung</b>                                                | <b>275'000.00</b>    |           | <b>381'000.00</b> |           | <b>113'037.10</b>   |                   |
| 2191.5060.02           | Anschaffungen Informatikkonzept<br>Einwohnerrat 22.01.2020 14.06.2023 |                      |           |                   |           | 113'037.10          |                   |
| 2191.5060.03           | Schulmobiliar, Anschaffungen 2023<br>Budgetkredit 2023                |                      |           | 120'000.00        |           |                     |                   |
| 2191.5060.00           | Schulinformatik, Anschaffungen 2023<br>Budgetkredit 2023              |                      |           | 261'000.00        |           |                     |                   |
| 2191.5060.01           | Schulinformatik, Anschaffungen 2024<br>Budgetkredit 2024              | 275'000.00           |           |                   |           |                     |                   |
| <b>22</b>              | <b>Sonderschulen</b>                                                  |                      |           |                   |           | <b>407'464.05</b>   |                   |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                                                  |                      |           |                   |           |                     | <b>407'464.05</b> |
| <b>220</b>             | <b>Sonderschulen</b>                                                  |                      |           |                   |           | <b>407'464.05</b>   |                   |
| <b>2201</b>            | <b>Heilpädagogische Schule [Gemeindebetrieb]</b>                      |                      |           |                   |           | <b>407'464.05</b>   |                   |
| 2201.5040.00           | Flachdachsanierung HPS<br>Einwohnerrat 27.10.2021                     |                      |           |                   |           | 407'464.05          |                   |

## Investitionsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung |                                                                          | Budget 2024         |              | Budget 2023         |                  | Rechnungen 2022   |            |
|------------------------|--------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------|---------------------|------------------|-------------------|------------|
|                        |                                                                          | Ausgaben            | Einnahmen    | Ausgaben            | Einnahmen        | Ausgaben          | Einnahmen  |
| <b>3</b>               | <b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>                                        |                     |              | <b>1'415'000.00</b> | <b>50'000.00</b> | <b>383'011.60</b> |            |
|                        | Nettoergebnis                                                            |                     |              |                     | 1'365'000.00     |                   | 383'011.60 |
| <b>34</b>              | <b>Sport und Freizeit</b>                                                |                     |              | <b>1'415'000.00</b> | <b>50'000.00</b> | <b>383'011.60</b> |            |
|                        | Nettoergebnis                                                            |                     |              |                     | 1'365'000.00     |                   | 383'011.60 |
| <b>341</b>             | <b>Sport</b>                                                             |                     |              | <b>1'415'000.00</b> | <b>50'000.00</b> | <b>383'011.60</b> |            |
| <b>3411</b>            | <b>Freibad Heumatten</b>                                                 |                     |              | <b>1'415'000.00</b> | <b>50'000.00</b> | <b>383'011.60</b> |            |
| 3411.5040.04           | Freibad; Sanierung 1. Etappe (Nichtschwimmer)<br>Einwohnerrat 27.10.2021 |                     |              | 1'415'000.00        |                  | 383'011.60        |            |
| 3411.6310.00           | Beiträge Kant. Sportlos Fond<br>Annahme, Zusicherung noch offen          |                     |              |                     | 50'000.00        |                   |            |
| <b>6</b>               | <b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>                               | <b>1'153'000.00</b> |              | <b>2'725'500.00</b> |                  | <b>186'451.35</b> |            |
|                        | Nettoergebnis                                                            |                     | 1'153'000.00 |                     | 2'725'500.00     |                   | 186'451.35 |
| <b>61</b>              | <b>Strassenverkehr</b>                                                   | <b>1'153'000.00</b> |              | <b>2'725'500.00</b> |                  | <b>186'451.35</b> |            |
|                        | Nettoergebnis                                                            |                     | 1'153'000.00 |                     | 2'725'500.00     |                   | 186'451.35 |
| <b>613</b>             | <b>Kantonsstrassen</b>                                                   | <b>133'000.00</b>   |              | <b>813'000.00</b>   |                  | <b>-66'435.05</b> |            |
| <b>6130</b>            | <b>Kantonsstrassen</b>                                                   | <b>133'000.00</b>   |              | <b>813'000.00</b>   |                  | <b>-66'435.05</b> |            |
| 6130.5610.07           | Lärmsanierung K117/K118/K441<br>Dekretsbeitrag 31.12.2023                |                     |              |                     |                  | -223'384.10       |            |
| 6130.5610.08           | Verkehrsmanagement Brugg<br>Dekretsbeitrag                               | 83'000.00           |              | 283'000.00          |                  | 12'280.95         |            |
| 6130.5610.10           | S/W-Umfahrung; K128 Südast<br>Dekretsbeitrag / CHF 400'000               |                     |              |                     |                  | 45'177.00         |            |
| 6130.5610.11           | S/W-Umfahrung; K401 neu<br>Dekretsbeitrag / CHF 400'000                  |                     |              |                     |                  | 85'210.65         |            |
| 6130.5610.12           | Umbau Bushaltestellen (BehiG)<br>Dekretsbeitrag / CHF 624'000            | 50'000.00           |              | 530'000.00          |                  | 14'280.45         |            |

## Investitionsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung |                                                                                            | Budget 2024         |                     | Budget 2023         |                     | Rechnungen 2022     |                     |
|------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                        |                                                                                            | Ausgaben            | Einnahmen           | Ausgaben            | Einnahmen           | Ausgaben            | Einnahmen           |
| <b>615</b>             | <b>Gemeindestrassen</b>                                                                    | <b>1'020'000.00</b> |                     | <b>1'912'500.00</b> |                     | <b>252'886.40</b>   |                     |
| <b>6150</b>            | <b>Gemeindestrassen</b>                                                                    | <b>1'020'000.00</b> |                     | <b>1'912'500.00</b> |                     | <b>252'886.40</b>   |                     |
| 6150.5010.31           | Sanierung Dorfstrasse, Anteil Strasse, Teil 3 und 4 abgeschlossen                          |                     |                     |                     |                     | 57'696.85           |                     |
| 6150.5010.34           | Sanierung Pappel- und Tulpenweg, Strasse abgeschlossen                                     |                     |                     |                     |                     | 104'097.65          |                     |
| 6150.5010.35           | Erneuerung Klosterzelgstrasse, Strasse<br>Einwohnerrat /14.06.2023 und 23.03.2022          | 290'000.00          |                     | 300'000.00          |                     | 10'900.40           |                     |
| 6150.5040.01           | Projekt. Betriebsstandort EW/WW/BA; Anteil EWG<br>Einwohnerrat 21.10.2020                  | 30'000.00           |                     | 18'500.00           |                     | 37'191.50           |                     |
| 6150.5060.02           | Bauamt; Ersatz Kubota<br>Budgetkredit 2023                                                 |                     |                     | 94'000.00           |                     |                     |                     |
| 6150.5620.00           | Beitrag Erneuerung Spinnereibrücke,<br>Anteil Windisch (brutto)<br>Einwohnerrat 27.10.2021 | 700'000.00          |                     | 1'500'000.00        |                     | 43'000.00           |                     |
| <b>7</b>               | <b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>                                                        | <b>3'072'000.00</b> | <b>1'320'000.00</b> | <b>3'536'200.00</b> | <b>302'000.00</b>   | <b>1'767'913.10</b> | <b>1'539'918.25</b> |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                                                                       |                     | <b>1'752'000.00</b> |                     | <b>3'234'200.00</b> |                     | <b>227'994.85</b>   |
| <b>71</b>              | <b>Wasserwerk</b>                                                                          | <b>625'000.00</b>   | <b>100'000.00</b>   | <b>854'200.00</b>   | <b>100'000.00</b>   | <b>735'866.55</b>   | <b>628'986.00</b>   |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                                                                       |                     | <b>525'000.00</b>   |                     | <b>754'200.00</b>   |                     | <b>106'880.55</b>   |
| <b>710</b>             | <b>Wasserwerk</b>                                                                          | <b>625'000.00</b>   | <b>100'000.00</b>   | <b>854'200.00</b>   | <b>100'000.00</b>   | <b>735'866.55</b>   | <b>628'986.00</b>   |
| <b>7101</b>            | <b>Wasserwerk [Gemeindebetrieb]</b>                                                        | <b>625'000.00</b>   | <b>100'000.00</b>   | <b>854'200.00</b>   | <b>100'000.00</b>   | <b>735'866.55</b>   | <b>628'986.00</b>   |
| 7101.5030.34           | Erneuerung Pappel- und Tulpenweg, Wasser abgeschlossen                                     |                     |                     |                     |                     | 167'985.60          |                     |
| 7101.5030.35           | Erneuerung Klosterzelgstrasse, Wasser<br>Einwohnerrat 23.03.2022                           | 125'000.00          |                     | 337'200.00          |                     | 11'823.75           |                     |
| 7101.5030.61           | Massnahmen genereller Wasserversorgungsplan 2021-2024<br>Einwohnerrat 21.10.2020           | 500'000.00          |                     | 500'000.00          |                     | 517'687.20          |                     |
| 7101.5040.01           | Projekt. Betriebsstandort EW/WW/BA; Anteil WW<br>Einwohnerrat 21.01.2020                   |                     |                     | 17'000.00           |                     | 38'370.00           |                     |

## Investitionsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung               | Budget 2024 |            | Budget 2023 |            | Rechnungen 2022 |            |
|--------------------------------------|-------------|------------|-------------|------------|-----------------|------------|
|                                      | Ausgaben    | Einnahmen  | Ausgaben    | Einnahmen  | Ausgaben        | Einnahmen  |
| 7101.6370.00 Wasseranschlussgebühren |             | 100'000.00 |             | 100'000.00 |                 | 628'986.00 |

## Investitionsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung |                                                                                  | Budget 2024         |                     | Budget 2023         |                     | Rechnungen 2022   |                   |
|------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
|                        |                                                                                  | Ausgaben            | Einnahmen           | Ausgaben            | Einnahmen           | Ausgaben          | Einnahmen         |
| <b>72</b>              | <b>Abwasserbeseitigung</b>                                                       | <b>980'000.00</b>   | <b>100'000.00</b>   | <b>2'476'000.00</b> | <b>100'000.00</b>   | <b>773'398.85</b> | <b>611'773.60</b> |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                                                             |                     | <b>880'000.00</b>   |                     | <b>2'376'000.00</b> |                   | <b>161'625.25</b> |
| <b>720</b>             | <b>Abwasserbeseitigung</b>                                                       | <b>980'000.00</b>   | <b>100'000.00</b>   | <b>2'476'000.00</b> | <b>100'000.00</b>   | <b>773'398.85</b> | <b>611'773.60</b> |
| <b>7201</b>            | <b>Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]</b>                                     | <b>980'000.00</b>   | <b>100'000.00</b>   | <b>2'476'000.00</b> | <b>100'000.00</b>   | <b>773'398.85</b> | <b>611'773.60</b> |
| 7201.5030.31           | Sanierung Dorfstrasse, Anteil Abwasser abgeschlossen                             |                     |                     |                     |                     | 4'863.50          |                   |
| 7201.5030.34           | Erneuerung Pappel- und Tulpenweg, Abwasser abgeschlossen                         |                     |                     |                     |                     | 193'502.40        |                   |
| 7201.5030.35           | Erneuerung Klosterzelgstrasse, Abwasser Einwohnerrat / 14.06.2023 und 23.03.2022 | 205'000.00          |                     | 783'500.00          |                     | 17'458.25         |                   |
| 7201.5030.54           | GEP; zweite Generation Einwohnerrat 21.10.2020                                   | 275'000.00          |                     | 150'000.00          |                     | 19'673.15         |                   |
| 7201.5030.55           | San. Sonderbauwerke Abwasser Einwohnerrat 23.03.2022                             |                     |                     | 1'040'000.00        |                     | 62'562.95         |                   |
| 7201.5030.61           | Massnahmen genereller Entwässerungsplan 2021-2024 Einwohnerrat 21.10.2020        | 500'000.00          |                     | 500'000.00          |                     | 471'501.65        |                   |
| 7201.5040.01           | Projekt. Betriebsstandort EW/WW/BA; Anteil AW Einwohnerrat 21.10.2020            |                     |                     | 2'500.00            |                     | 3'836.95          |                   |
| 7201.6370.00           | Abwasseranschlussgebühren                                                        |                     | 100'000.00          |                     | 100'000.00          |                   | 611'773.60        |
| <b>73</b>              | <b>Abfallwirtschaft</b>                                                          | <b>167'000.00</b>   |                     | <b>4'000.00</b>     |                     | <b>7'674.00</b>   |                   |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                                                             |                     | <b>167'000.00</b>   |                     | <b>4'000.00</b>     |                   | <b>7'674.00</b>   |
| <b>730</b>             | <b>Abfallwirtschaft</b>                                                          | <b>167'000.00</b>   |                     | <b>4'000.00</b>     |                     | <b>7'674.00</b>   |                   |
| <b>7301</b>            | <b>Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]</b>                                        | <b>167'000.00</b>   |                     | <b>4'000.00</b>     |                     | <b>7'674.00</b>   |                   |
| 7301.5030.04           | Unterfluh Sammelstelle Dorf Budgetkredit 2024 01.01.2024 31.12.2024              | 167'000.00          |                     |                     |                     |                   |                   |
| 7301.5040.01           | Projekt. Betriebsstandort EW/WW/BA; Anteil Abfall Einwohnerrat 21.10.2020        |                     |                     | 4'000.00            |                     | 7'674.00          |                   |
| <b>79</b>              | <b>Raumordnung</b>                                                               | <b>1'300'000.00</b> | <b>1'120'000.00</b> | <b>202'000.00</b>   | <b>102'000.00</b>   | <b>250'973.70</b> | <b>299'158.65</b> |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                                                             |                     | <b>180'000.00</b>   |                     | <b>100'000.00</b>   | <b>48'184.95</b>  |                   |

## Investitionsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung |                                                                                           | Budget 2024         |                     | Budget 2023         |                     | Rechnungen 2022   |                   |
|------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
|                        |                                                                                           | Ausgaben            | Einnahmen           | Ausgaben            | Einnahmen           | Ausgaben          | Einnahmen         |
| <b>790</b>             | <b>Raumordnung</b>                                                                        | <b>1'300'000.00</b> | <b>1'120'000.00</b> | <b>202'000.00</b>   | <b>102'000.00</b>   | <b>250'973.70</b> | <b>299'158.65</b> |
| <b>7900</b>            | <b>Raumordnung</b>                                                                        | <b>1'300'000.00</b> | <b>1'120'000.00</b> | <b>202'000.00</b>   | <b>102'000.00</b>   | <b>250'973.70</b> | <b>299'158.65</b> |
| 7900.5290.07           | Stadtraum Bahnhof Brugg-Windisch Phase 2a, brutto<br>Einwohnerrat 23.06.2021 / GR diverse |                     |                     | 127'000.00          |                     | 250'973.70        |                   |
| 7900.5290.08           | Gestaltungsplan Dohlenzelgstrasse<br>ER 25.10.2022                                        | 100'000.00          |                     | 75'000.00           |                     |                   |                   |
| 7900.5290.10           | Stadtraum Bahnhof Brugg-Windisch Phase 2b+2c, brutto<br>Einwohnerrat 25.10.2023           | 900'000.00          |                     |                     |                     |                   |                   |
| 7900.5290.11           | Gebietsentwicklung Winkel, brutto<br>Einwohnerrat 25.10.2023                              | 300'000.00          |                     |                     |                     |                   |                   |
| 7900.6310.01           | Nutzungsplanung; Kantonsbeitrag                                                           |                     |                     |                     |                     |                   | 102'102.25        |
| 7900.6320.00           | Beiträge Stadtraum Bahnhof Brugg-Windisch, 2a<br>Einwohnerrat 23.06.2021                  |                     |                     |                     | 102'000.00          |                   | 197'056.40        |
| 7900.6320.01           | Beiträge Stadtraum Bahnhof Brugg-Windisch, 2b+2c<br>Einwohnerrat 25.10.2023               |                     | 720'000.00          |                     |                     |                   |                   |
| 7900.6370.02           | Grundeigentümerbeiträge, Bevorschussung                                                   |                     | 400'000.00          |                     |                     |                   |                   |
| <b>8</b>               | <b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>                                                                    | <b>885'000.00</b>   | <b>25'000.00</b>    | <b>1'200'000.00</b> | <b>64'000.00</b>    | <b>894'313.60</b> | <b>13'850.00</b>  |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                                                                      |                     | <b>860'000.00</b>   |                     | <b>1'136'000.00</b> |                   | <b>880'463.60</b> |
| <b>87</b>              | <b>Brennstoffe und Energie</b>                                                            | <b>885'000.00</b>   | <b>25'000.00</b>    | <b>1'200'000.00</b> | <b>64'000.00</b>    | <b>894'313.60</b> | <b>13'850.00</b>  |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                                                                      |                     | <b>860'000.00</b>   |                     | <b>1'136'000.00</b> |                   | <b>880'463.60</b> |
| <b>871</b>             | <b>Elektrizität</b>                                                                       | <b>885'000.00</b>   | <b>25'000.00</b>    | <b>1'200'000.00</b> | <b>64'000.00</b>    | <b>894'313.60</b> | <b>13'850.00</b>  |
| <b>8711</b>            | <b>Elektrizitätswerk [Gemeindebetrieb]</b>                                                | <b>885'000.00</b>   | <b>25'000.00</b>    | <b>1'120'000.00</b> | <b>50'000.00</b>    | <b>845'644.00</b> | <b>13'850.00</b>  |
| 8711.5030.34           | Erneuerung Pappel- und Tulpenweg, Strom<br>abgeschlossen                                  |                     |                     | 50'000.00           |                     | 73'339.35         |                   |
| 8711.5030.35           | Erneuerung Klosterzelgstrasse, Strom<br>Einwohnerrat 23.03.2022                           | 150'000.00          |                     | 200'000.00          |                     | 23'487.30         |                   |
| 8711.5030.51           | Projektierung LWL-Netz<br>Budgetkredit 27.10.2021                                         | 35'000.00           |                     | 40'000.00           |                     |                   |                   |
| 8711.5030.61           | Rahmenkredit MS- und NS Netze, 2022-2024<br>Einwohnerrat 27.10.2021                       | 500'000.00          |                     | 500'000.00          |                     | 608'143.60        |                   |

## Investitionsrechnung Budget 2024

| Funktionale Gliederung |                                                                       | Budget 2024          |                      | Budget 2023         |                     | Rechnungen 2022     |                     |
|------------------------|-----------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                        |                                                                       | Ausgaben             | Einnahmen            | Ausgaben            | Einnahmen           | Ausgaben            | Einnahmen           |
| 8711.5040.01           | Projekt. Betriebsstandort EW/WW/BA; Anteil EW Einwohnerrat 21.10.2020 |                      |                      | 30'000.00           |                     | 69'065.65           |                     |
| 8711.5060.00           | Anschaffungen Smart Meter Einwohnerrat 27.10.2021                     | 200'000.00           |                      | 300'000.00          |                     | 71'608.10           |                     |
| 8711.6370.00           | Anschlussgebühren                                                     |                      | 25'000.00            |                     | 50'000.00           |                     | 13'850.00           |
| <b>8712</b>            | <b>Elektrizitätswerk - Stromhandel/übriges</b>                        |                      |                      | <b>80'000.00</b>    | <b>14'000.00</b>    | <b>48'669.60</b>    |                     |
| 8712.5060.01           | Photovoltaik-Anlage SH HPS Einwohnerrat 27.10.2021                    |                      |                      | 80'000.00           |                     | 48'669.60           |                     |
| 8712.6300.00           | Beiträge PV Anlage                                                    |                      |                      |                     | 14'000.00           |                     |                     |
| <b>9</b>               | <b>FINANZEN UND STEUERN</b>                                           | <b>1'345'000.00</b>  | <b>16'434'200.00</b> | <b>416'000.00</b>   | <b>9'539'300.00</b> | <b>1'672'206.25</b> | <b>5'110'737.50</b> |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                                                  | <b>15'089'200.00</b> |                      | <b>9'123'300.00</b> |                     | <b>3'438'531.25</b> |                     |
| <b>99</b>              | <b>Nicht aufgeteilte Posten</b>                                       | <b>1'345'000.00</b>  | <b>16'434'200.00</b> | <b>416'000.00</b>   | <b>9'539'300.00</b> | <b>1'672'206.25</b> | <b>5'110'737.50</b> |
|                        | <b>Nettoergebnis</b>                                                  | <b>15'089'200.00</b> |                      | <b>9'123'300.00</b> |                     | <b>3'438'531.25</b> |                     |
| <b>999</b>             | <b>Abschluss</b>                                                      | <b>1'345'000.00</b>  | <b>16'434'200.00</b> | <b>416'000.00</b>   | <b>9'539'300.00</b> | <b>1'672'206.25</b> | <b>5'110'737.50</b> |
| <b>9990</b>            | <b>Abschluss</b>                                                      | <b>1'345'000.00</b>  | <b>16'434'200.00</b> | <b>416'000.00</b>   | <b>9'539'300.00</b> | <b>1'672'206.25</b> | <b>5'110'737.50</b> |
| 9990.5900.00           | Passivierte Einnahmen allgemeiner Haushalt                            | 1'120'000.00         |                      | 152'000.00          |                     | 417'596.65          |                     |
| 9990.5900.01           | Passivierte Einnahmen Wasserwerk                                      | 100'000.00           |                      | 100'000.00          |                     | 628'986.00          |                     |
| 9990.5900.02           | Passivierte Einnahmen Abwasserbeseitigung                             | 100'000.00           |                      | 100'000.00          |                     | 611'773.60          |                     |
| 9990.5900.04           | Passivierte Einnahmen Elektrizitätswerk                               | 25'000.00            |                      | 64'000.00           |                     | 13'850.00           |                     |
| 9990.6900.00           | Aktivierte Ausgaben allgemeiner Haushalt                              |                      | 13'777'200.00        |                     | 5'005'100.00        |                     | 2'292'020.45        |
| 9990.6900.01           | Aktivierte Ausgaben Wasserwerk                                        |                      | 625'000.00           |                     | 854'200.00          |                     | 735'866.55          |
| 9990.6900.02           | Aktivierte Ausgaben Abwasserbeseitigung                               |                      | 980'000.00           |                     | 2'476'000.00        |                     | 773'398.85          |
| 9990.6900.03           | Aktivierte Ausgaben Abfallwirtschaft                                  |                      | 167'000.00           |                     | 4'000.00            |                     | 7'674.00            |
| 9990.6900.04           | Aktivierte Ausgaben Elektrizitätswerk                                 |                      | 885'000.00           |                     | 1'200'000.00        |                     | 894'313.60          |
| 9990.6900.05           | Aktivierte Ausgaben HPS                                               |                      |                      |                     |                     |                     | 407'464.05          |



## Investitionsrechnung Budget 2024

| Artengliederung |                                              | Budget 2024          |                      | Budget 2023         |                     | Rechnung 2022       |                     |
|-----------------|----------------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                 |                                              | Ausgaben             | Einnahmen            | Ausgaben            | Einnahmen           | Ausgaben            | Einnahmen           |
|                 | <b>TOTAL</b>                                 | <b>17'779'200.00</b> | <b>17'779'200.00</b> | <b>9'955'300.00</b> | <b>9'955'300.00</b> | <b>6'782'943.75</b> | <b>6'782'943.75</b> |
| <b>5</b>        | <b>INVESTITIONSAUSGABEN</b>                  | <b>17'779'200.00</b> |                      | <b>9'955'300.00</b> |                     | <b>6'782'943.75</b> |                     |
| 50              | Sachanlagen                                  | 14'301'200.00        |                      | 7'024'300.00        |                     | 4'883'198.85        |                     |
| 52              | Immaterielle Anlagen                         | 1'300'000.00         |                      | 202'000.00          |                     | 250'973.70          |                     |
| 56              | Investitionsbeiträge                         | 833'000.00           |                      | 2'313'000.00        |                     | -23'435.05          |                     |
| 59              | Übertrag an Bilanz                           | 1'345'000.00         |                      | 416'000.00          |                     | 1'672'206.25        |                     |
| <b>6</b>        | <b>INVESTITIONSEINNAHMEN</b>                 |                      | <b>17'779'200.00</b> |                     | <b>9'955'300.00</b> |                     | <b>6'782'943.75</b> |
| 60              | Abgang von Sachanlagen in das Finanzvermögen |                      |                      |                     |                     |                     | 118'438.00          |
| 63              | Investitionsbeiträge                         |                      | 1'345'000.00         |                     | 416'000.00          |                     | 1'553'768.25        |
| 69              | Übertrag an Bilanz                           |                      | 16'434'200.00        |                     | 9'539'300.00        |                     | 5'110'737.50        |

## Investitionsrechnung Budget 2024

| Artengliederung |                              | Budget 2024          |                      |                     |                     | Budget 2023         |                     |
|-----------------|------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                 |                              | Ausgaben             | Einnahmen            | Ausgaben            | Einnahmen           | Ausgaben            | Einnahmen           |
|                 | <b>TOTAL</b>                 | <b>17'779'200.00</b> | <b>17'779'200.00</b> | <b>9'955'300.00</b> | <b>9'955'300.00</b> | <b>6'782'943.75</b> | <b>6'782'943.75</b> |
|                 | <b>INVESTITIONSAUSGABEN</b>  | <b>17'779'200.00</b> |                      | <b>9'955'300.00</b> |                     | <b>6'782'943.75</b> |                     |
| <b>50</b>       | <b>Sachanlagen</b>           | <b>14'301'200.00</b> |                      | <b>7'024'300.00</b> |                     | <b>4'883'198.85</b> |                     |
| <b>501</b>      | <b>Strassen/Verkehrswege</b> |                      |                      |                     |                     | <b>168'733.65</b>   |                     |
| <b>5010</b>     | <b>Strassen/Verkehrswege</b> |                      |                      |                     |                     | <b>168'733.65</b>   |                     |
| 5010.00         | Strassen / Verkehrswege      |                      |                      |                     |                     | 168'733.65          |                     |
| <b>503</b>      | <b>Tiefbauten</b>            | <b>2'747'000.00</b>  |                      | <b>4'400'700.00</b> |                     | <b>2'175'989.95</b> |                     |
| <b>5030</b>     | <b>Tiefbauten</b>            | <b>2'747'000.00</b>  |                      | <b>4'400'700.00</b> |                     | <b>2'175'989.95</b> |                     |
| 5030.00         | Tiefbauten                   | 290'000.00           |                      | 300'000.00          |                     | 3'961.25            |                     |
| 5030.50         | Tiefbauten (Wasser)          | 625'000.00           |                      | 837'200.00          |                     | 697'496.55          |                     |
| 5030.60         | Tiefbauten (Abwasser)        | 980'000.00           |                      | 2'473'500.00        |                     | 769'561.90          |                     |
| 5030.70         | Tiefbauten (Abfall)          | 167'000.00           |                      |                     |                     |                     |                     |
| 5030.80         | Tiefbauten (EW)              | 685'000.00           |                      | 790'000.00          |                     | 704'970.25          |                     |
| <b>504</b>      | <b>Hochbauten</b>            | <b>11'030'000.00</b> |                      | <b>1'703'000.00</b> |                     | <b>2'305'160.45</b> |                     |
| <b>5040</b>     | <b>Hochbauten</b>            | <b>11'030'000.00</b> |                      | <b>1'703'000.00</b> |                     | <b>2'305'160.45</b> |                     |
| 5040.00         | Hochbauten                   | 11'030'000.00        |                      | 1'649'500.00        |                     | 2'186'213.85        |                     |
| 5040.50         | Hochbauten (Wasser)          |                      |                      | 17'000.00           |                     | 38'370.00           |                     |
| 5040.60         | Hochbauten (Abwasser)        |                      |                      | 2'500.00            |                     | 3'836.95            |                     |
| 5040.70         | Hochbauten (Abfall)          |                      |                      | 4'000.00            |                     | 7'674.00            |                     |
| 5040.80         | Hochbauten (EW)              |                      |                      | 30'000.00           |                     | 69'065.65           |                     |

## Investitionsrechnung Budget 2024

| Artengliederung |                                                           | Budget 2024         |           |                     |           | Budget 2023         |           |
|-----------------|-----------------------------------------------------------|---------------------|-----------|---------------------|-----------|---------------------|-----------|
|                 |                                                           | Ausgaben            | Einnahmen | Ausgaben            | Einnahmen | Ausgaben            | Einnahmen |
| <b>506</b>      | <b>Mobilien</b>                                           | <b>524'200.00</b>   |           | <b>920'600.00</b>   |           | <b>233'314.80</b>   |           |
| <b>5060</b>     | <b>Mobilien</b>                                           | <b>524'200.00</b>   |           | <b>920'600.00</b>   |           | <b>233'314.80</b>   |           |
| 5060.00         | Mobilien                                                  | 324'200.00          |           | 540'600.00          |           | 113'037.10          |           |
| 5060.80         | Mobilien (EW)                                             | 200'000.00          |           | 380'000.00          |           | 120'277.70          |           |
| <b>52</b>       | <b>Immaterielle Anlagen</b>                               | <b>1'300'000.00</b> |           | <b>202'000.00</b>   |           | <b>250'973.70</b>   |           |
| <b>529</b>      | <b>Übrige immaterielle Anlagen</b>                        | <b>1'300'000.00</b> |           | <b>202'000.00</b>   |           | <b>250'973.70</b>   |           |
| <b>5290</b>     | <b>Übrige immaterielle Anlagen</b>                        | <b>1'300'000.00</b> |           | <b>202'000.00</b>   |           | <b>250'973.70</b>   |           |
| 5290.00         | Übrige immaterielle Anlagen                               | 1'300'000.00        |           | 202'000.00          |           | 250'973.70          |           |
| <b>56</b>       | <b>Investitionsbeiträge</b>                               | <b>833'000.00</b>   |           | <b>2'313'000.00</b> |           | <b>-23'435.05</b>   |           |
| <b>561</b>      | <b>Investitionsbeiträge an den Kanton</b>                 | <b>133'000.00</b>   |           | <b>813'000.00</b>   |           | <b>-66'435.05</b>   |           |
| <b>5610</b>     | <b>Investitionsbeiträge an den Kanton</b>                 | <b>133'000.00</b>   |           | <b>813'000.00</b>   |           | <b>-66'435.05</b>   |           |
| 5610.00         | Investitionsbeiträge an den Kanton                        | 133'000.00          |           | 813'000.00          |           | -66'435.05          |           |
| <b>562</b>      | <b>Investitionsbeiträge an Gemeinden u. Gemeindeverb.</b> | <b>700'000.00</b>   |           | <b>1'500'000.00</b> |           | <b>43'000.00</b>    |           |
| <b>5620</b>     | <b>Investitionsbeiträge an Gemeinden u. Gemeindeverb.</b> | <b>700'000.00</b>   |           | <b>1'500'000.00</b> |           | <b>43'000.00</b>    |           |
| 5620.00         | Investitionsbeiträge an Gemeinden                         | 700'000.00          |           | 1'500'000.00        |           | 43'000.00           |           |
| <b>59</b>       | <b>Übertrag an Bilanz</b>                                 | <b>1'345'000.00</b> |           | <b>416'000.00</b>   |           | <b>1'672'206.25</b> |           |

## Investitionsrechnung Budget 2024

| Artengliederung |                                                     | Budget 2024         |                      |                   |                     | Budget 2023         |                     |
|-----------------|-----------------------------------------------------|---------------------|----------------------|-------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                 |                                                     | Ausgaben            | Einnahmen            | Ausgaben          | Einnahmen           | Ausgaben            | Einnahmen           |
| <b>590</b>      | <b>Passivierungen</b>                               | <b>1'345'000.00</b> |                      | <b>416'000.00</b> |                     | <b>1'672'206.25</b> |                     |
| <b>5900</b>     | <b>Passivierte Einnahmen</b>                        | <b>1'345'000.00</b> |                      | <b>416'000.00</b> |                     | <b>1'672'206.25</b> |                     |
| 5900.00         | Passivierte Einnahmen allg. Haushalt                | 1'120'000.00        |                      | 152'000.00        |                     | 417'596.65          |                     |
| 5900.01         | Passivierte Einnahmen Wasserwerk                    | 100'000.00          |                      | 100'000.00        |                     | 628'986.00          |                     |
| 5900.02         | Passivierte Einnahmen Abwasserbeseitigung           | 100'000.00          |                      | 100'000.00        |                     | 611'773.60          |                     |
| 5900.04         | Passivierte Einnahmen Elektrizitätswerk             | 25'000.00           |                      | 64'000.00         |                     | 13'850.00           |                     |
|                 | <b>INVESTITIONSEINNAHMEN</b>                        |                     | <b>17'779'200.00</b> |                   | <b>9'955'300.00</b> |                     | <b>6'782'943.75</b> |
| <b>60</b>       | <b>Abgang von Sachanlagen in das Finanzvermögen</b> |                     |                      |                   |                     |                     | <b>118'438.00</b>   |
| <b>600</b>      | <b>Abgang von Grundstücken</b>                      |                     |                      |                   |                     |                     | <b>118'438.00</b>   |
| <b>6000</b>     | <b>Abgang von Grundstücken</b>                      |                     |                      |                   |                     |                     | <b>118'438.00</b>   |
| 6000.00         | Abgang von Grundstücken (VV)                        |                     |                      |                   |                     |                     | 118'438.00          |
| <b>63</b>       | <b>Investitionsbeiträge</b>                         |                     | <b>1'345'000.00</b>  |                   | <b>416'000.00</b>   |                     | <b>1'553'768.25</b> |
| <b>630</b>      | <b>Investitionsbeiträge vom Bund</b>                |                     |                      |                   | <b>14'000.00</b>    |                     |                     |
| <b>6300</b>     | <b>Investitionsbeiträge vom Bund</b>                |                     |                      |                   | <b>14'000.00</b>    |                     |                     |
| 6300.00         | Investitionsbeiträge vom Bund                       |                     |                      |                   | 14'000.00           |                     |                     |
| <b>631</b>      | <b>Investitionsbeiträge vom Kanton</b>              |                     |                      |                   | <b>50'000.00</b>    |                     | <b>102'102.25</b>   |
| <b>6310</b>     | <b>Investitionsbeiträge vom Kanton</b>              |                     |                      |                   | <b>50'000.00</b>    |                     | <b>102'102.25</b>   |
| 6310.00         | Investitionsbeiträge vom Kanton                     |                     |                      |                   | 50'000.00           |                     | 102'102.25          |

## Investitionsrechnung Budget 2024

| Artengliederung |                                                                | Budget 2024 |                      |          |                     | Budget 2023 |                     |
|-----------------|----------------------------------------------------------------|-------------|----------------------|----------|---------------------|-------------|---------------------|
|                 |                                                                | Ausgaben    | Einnahmen            | Ausgaben | Einnahmen           | Ausgaben    | Einnahmen           |
| <b>632</b>      | <b>Investitionsbeitr. v. Gemeinden u. Gemeindeverbänden</b>    |             | <b>720'000.00</b>    |          | <b>102'000.00</b>   |             | <b>197'056.40</b>   |
| <b>6320</b>     | <b>Investitionsbeiträge von Gemeinden u. Gemeindeverbänden</b> |             | <b>720'000.00</b>    |          | <b>102'000.00</b>   |             | <b>197'056.40</b>   |
| 6320.00         | Investitionsbeitr. v. Gemeinden u. Gemeindeverbänden           |             | 720'000.00           |          | 102'000.00          |             | 197'056.40          |
| <b>637</b>      | <b>Investitionsbeiträge von privaten Haushalten</b>            |             | <b>625'000.00</b>    |          | <b>250'000.00</b>   |             | <b>1'254'609.60</b> |
| <b>6370</b>     | <b>Investitionsbeiträge von privaten Haushalten</b>            |             | <b>625'000.00</b>    |          | <b>250'000.00</b>   |             | <b>1'254'609.60</b> |
| 6370.00         | Beiträge Mehrwertabgeltung, Bevorschussung                     |             | 400'000.00           |          |                     |             |                     |
| 6370.50         | Investitionsbeiträge von Privaten (WV)                         |             | 100'000.00           |          | 100'000.00          |             | 628'986.00          |
| 6370.60         | Investitionsbeiträge von Privaten (AW)                         |             | 100'000.00           |          | 100'000.00          |             | 611'773.60          |
| 6370.80         | Investitionsbeiträge von Privaten (EW)                         |             | 25'000.00            |          | 50'000.00           |             | 13'850.00           |
| <b>69</b>       | <b>Übertrag an Bilanz</b>                                      |             | <b>16'434'200.00</b> |          | <b>9'539'300.00</b> |             | <b>5'110'737.50</b> |
| <b>690</b>      | <b>Aktivierungen</b>                                           |             | <b>16'434'200.00</b> |          | <b>9'539'300.00</b> |             | <b>5'110'737.50</b> |
| <b>6900</b>     | <b>Aktivierte Ausgaben</b>                                     |             | <b>16'434'200.00</b> |          | <b>9'539'300.00</b> |             | <b>5'110'737.50</b> |
| 6900.00         | Aktivierte Ausgaben allgemeiner Haushalt                       |             | 13'777'200.00        |          | 5'005'100.00        |             | 2'292'020.45        |
| 6900.01         | Aktivierte Ausgaben Wasserwerk                                 |             | 625'000.00           |          | 854'200.00          |             | 735'866.55          |
| 6900.02         | Aktivierte Ausgaben Abwasserbeseitigung                        |             | 980'000.00           |          | 2'476'000.00        |             | 773'398.85          |
| 6900.03         | Aktivierte Ausgaben Abfallwirtschaft                           |             | 167'000.00           |          | 4'000.00            |             | 7'674.00            |
| 6900.04         | Aktivierte Ausgaben Elektrizitätswerk                          |             | 885'000.00           |          | 1'200'000.00        |             | 894'313.60          |
| 6900.05         | Aktivierte Ausgaben HPS                                        |             |                      |          |                     |             | 407'464.05          |

## Kreditkontrolle Budget 2024

| Kreditkontrolle                                                                                     |                                                                                          | Kreditbetrag  | Kumulierte<br>Ausgaben bis<br>31.12.2023 | Kumulierte<br>Einnahmen bis<br>31.12.2023 | Budget 2024<br>AUSGABEN EINNAHMEN |      | verfügbarer<br>Restkredit |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------|------|---------------------------|
| <b>Verpflichtungskredite der Investitionsrechnung<br/>(ohne Budgetkredite Investitionsrechnung)</b> |                                                                                          |               |                                          |                                           |                                   |      |                           |
| <b>0</b>                                                                                            | <b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>                                                             | 0.00          | 0.00                                     | 0.00                                      | 0.00                              | 0.00 | 0.00                      |
| <b>1</b>                                                                                            | <b>ÖFF.ORDNUNG U.SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b>                                            | 0.00          | 0.00                                     | 0.00                                      | 0.00                              | 0.00 | 0.00                      |
| <b>2</b>                                                                                            | <b>BILDUNG</b>                                                                           | 38'775'000.00 | 3'375'000.00                             | 0.00                                      | 11'000'000.00                     | 0.00 | 24'550'000.00             |
| <b>2172</b>                                                                                         | <b>Schulanlage Dohlenzelg</b>                                                            |               |                                          |                                           |                                   |      |                           |
| 2172.5040.05                                                                                        | SRP; Initialisierungsprojekt Schulhausneubau<br>SH Dohlenzelg<br>Einwohnerrat 21.10.2020 | 150'000.00    | 0.00                                     |                                           | 0.00                              |      | 150'000.00                |
| 2172.5040.06                                                                                        | SRP; Projektierung SH Dohlenzelg<br>Einwohnerrat 21.10.2020                              | 2'300'000.00  | 2'450'000.00                             |                                           | 0.00                              |      | 0.00                      |
| 2172.5040.07                                                                                        | SRP; Baukredit Schulanlage Dohlenzelg<br>Urnenabstimmung 14.05.2023                      | 35'400'000.00 | 0.00                                     |                                           | 11'000'000.00                     |      | 24'400'000.00             |
| <b>2201</b>                                                                                         | <b>HPS [Gemeindebetrieb]</b>                                                             |               |                                          |                                           |                                   |      |                           |
| 2201.5040.00                                                                                        | Flachdachsanieierung HPS<br>Einwohnerrat 27.01.2021                                      | 925'000.00    | 925'000.00                               |                                           | 0.00                              |      | 0.00                      |

## Kreditkontrolle Budget 2024

| Kreditkontrolle |                                                                                                                 | Kreditbetrag        | Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2023 | Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2023 | Budget 2024<br>AUSGABEN EINNAHMEN |             | verfügbarer Restkredit |
|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------|-------------|------------------------|
| <b>3</b>        | <b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>                                                                               | <b>1'815'000.00</b> | <b>1'815'000.00</b>                | <b>0.00</b>                         | <b>0.00</b>                       | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>            |
| <b>3411</b>     | <b>Freibad</b>                                                                                                  |                     |                                    |                                     |                                   |             |                        |
| 3411.5040.04    | Freibad; Sanierung 1. Etappe (Nichtschwimmer)<br>Einwohnerrat 27.10.2021                                        | 1'815'000.00        | 1'815'000.00                       |                                     | 0.00                              |             | 0.00                   |
| <b>6</b>        | <b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>                                                                      | <b>5'739'500.00</b> | <b>1'956'000.00</b>                | <b>0.00</b>                         | <b>1'153'000.00</b>               | <b>0.00</b> | <b>2'642'000.00</b>    |
| <b>6130</b>     | <b>Kantonsstrassen</b>                                                                                          |                     |                                    |                                     |                                   |             |                        |
| 6130.5610.08    | Verkehrsmanagement Brugg<br>Dekretsbeitrag                                                                      | 1'250'000.00        | 225'000.00                         |                                     | 83'000.00                         |             | 942'000.00             |
| 6130.5610.10    | S/W-Umfahrung; K128 Südast<br>Dekretsbeitrag / CHF 400'000                                                      | 400'000.00          | 361'000.00                         |                                     | 0.00                              |             | 39'000.00              |
| 6130.5610.11    | S/W-Umfahrung; K401 neu<br>Dekretsbeitrag / CHF 400'000                                                         | 400'000.00          | 350'000.00                         |                                     | 0.00                              |             | 50'000.00              |
| 6130.5610.12    | Umbau Bushaltestellen (BehiG)<br>Dekretsbeitrag / CHF 624'000 01.01.2021                                        | 624'000.00          | 570'000.00                         |                                     | 50'000.00                         |             | 4'000.00               |
| <b>6150</b>     | <b>Gemeindestrassen</b>                                                                                         |                     |                                    |                                     |                                   |             |                        |
| 6150.5010.35    | Erneuerung Klosterzelgstrasse; Anteil Strasse<br>Einwohnerrat 23.03.2022<br>Zusatzkredit 50'000 / ER 14.06.2023 | 400'000.00          | 110'000.00                         |                                     | 290'000.00                        |             | 0.00                   |
| 6150.5010.53    | Projektierung Erneuerung Reussbrücke<br>Einwohnerrat 22.01.2020                                                 | 130'000.00          | 137'000.00                         |                                     | 0.00                              |             | 0.00                   |
| 6150.5040.01    | Projekt. Betriebsstandort EW/WW/BA; Anteil EWG<br>Einwohnerrat 21.10.2020                                       | 85'500.00           | 60'000.00                          |                                     | 30'000.00                         |             | 0.00                   |
| 6150.5620.00    | Beitrag Erneuerung Spinnereibrücke,<br>Anteil Windisch (brutto)<br>Einwohnerrat 27.10.2021                      | 2'450'000.00        | 143'000.00                         |                                     | 700'000.00                        |             | 1'607'000.00           |

## Kreditkontrolle Budget 2024

| Kreditkontrolle |                                                                                                                   | Kreditbetrag        | Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2023 | Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2023 | Budget 2024<br>AUSGABEN EINNAHMEN |             | verfügbarer Restkredit |
|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------|-------------|------------------------|
| <b>7</b>        | <b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>                                                                               | <b>7'710'160.00</b> | <b>5'575'000.00</b>                | <b>-315'000.00</b>                  | <b>1'705'000.00</b>               | <b>0.00</b> | <b>748'660.00</b>      |
| <b>7101</b>     | <b>Wasserwerk [Gemeindebetrieb]</b>                                                                               |                     |                                    |                                     |                                   |             |                        |
| 7101.5030.35    | Erneuerung Klosterzelgstrasse; Anteil Wasser<br>Einwohnerrat 23.03.2022                                           | 337'160.00          | 212'000.00                         |                                     | 125'000.00                        |             | 160.00                 |
| 7101.5030.61    | Massnahmen genereller<br>Wasserversorgungsplan 2021-2024<br>Einwohnerrat 21.10.2020                               | 2'000'000.00        | 1'100'000.00                       |                                     | 500'000.00                        |             | 400'000.00             |
| 7101.5040.01    | Projekt. Betriebsstandort EW/WW/BA; Anteil WW<br>Einwohnerrat 21.01.2020                                          | 95'000.00           | 60'000.00                          |                                     | 0.00                              |             | 35'000.00              |
| <b>7201</b>     | <b>Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]</b>                                                                      |                     |                                    |                                     |                                   |             |                        |
| 7201.5030.33    | Erschliessung Kanalisation Rütene<br>Einwohnerrat 23.10.2019<br>Zusatzkredit CHF 65'000<br>Gemeinderat 23.10.2019 | 300'000.00          | 301'000.00                         |                                     | 0.00                              |             | 0.00                   |
| 7201.5030.35    | Erneuerung Klosterzelgstrasse; Anteil Abwasser<br>Einwohnerrat 23.03.2022<br>Zusatz CHF 339'000 / ER 14.06.2023   | 1'122'500.00        | 920'000.00                         |                                     | 205'000.00                        |             | 0.00                   |
| 7201.5030.54    | GEP; zweite Generation<br>Einwohnerrat 21.10.2020                                                                 | 400'000.00          | 125'000.00                         |                                     | 275'000.00                        |             | 0.00                   |
| 7201.5030.55    | Sanierung Sonderbauwerke Abwasser<br>Einwohnerrat 23.03.2022                                                      | 1'140'000.00        | 1'140'000.00                       |                                     | 0.00                              |             | 0.00                   |
| 7201.5030.61    | Massnahmen genereller<br>Entwässerungsplan 2021-2024<br>Einwohnerrat 21.10.2020                                   | 2'000'000.00        | 1'295'000.00                       |                                     | 500'000.00                        |             | 205'000.00             |
| 7201.5040.01    | Projekt. Betriebsstandort EW/WW/BA; Anteil AW<br>Einwohnerrat 21.10.2020                                          | 9'500.00            | 7'000.00                           |                                     | 0.00                              |             | 2'500.00               |



## Kreditkontrolle Budget 2024

| Kreditkontrolle |                                                                                                                                                             | Kreditbetrag        | Kumulierte<br>Ausgaben bis<br>31.12.2023 | Kumulierte<br>Einnahmen bis<br>31.12.2023 | Budget 2024<br>AUSGABEN EINNAHMEN |             | verfügbarer<br>Restkredit |
|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------|-------------|---------------------------|
| <b>7301</b>     | <b>Abfallwirtschaft</b>                                                                                                                                     |                     |                                          |                                           |                                   |             |                           |
| 7301.5040.01    | Projekt. Betriebsstandort EW/WW/BA; Anteil Abfall<br>Einwohnerrat 21.10.2020                                                                                | 19'000.00           | 13'000.00                                |                                           | 0.00                              |             | 6'000.00                  |
| <b>7900</b>     | <b>Raumordnung</b>                                                                                                                                          |                     |                                          |                                           |                                   |             |                           |
| 7900.5290.07    | Stadtraum Bahnhof Brugg-Windisch,<br>Phase 2a (brutto)<br>Einwohnerrat 23.06.2021<br>Zusatz GR 13.06.2022 / CHF 22'000<br>Zusatz GR 24.04.2023 / CHF 80'000 | 402'000.00          | 402'000.00                               |                                           | 0.00                              |             | 0.00                      |
| 7900.5290.08    | Gestaltungsplan Dohlenzelg<br>Einwohnerrat 25.10.2022                                                                                                       | 200'000.00          | 0.00                                     |                                           | 100'000.00                        |             | 100'000.00                |
| 7900.6320.00    | Beiträge Stadtraum Bahnhof Brugg-Windisch                                                                                                                   | -315'000.00         |                                          | -315'000.00                               |                                   | 0.00        | 0.00                      |
| <b>8</b>        | <b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>                                                                                                                                      | <b>4'044'590.00</b> | <b>1'629'155.00</b>                      | <b>0.00</b>                               | <b>885'000.00</b>                 | <b>0.00</b> | <b>1'530'435.00</b>       |
| <b>8710</b>     | <b>Elektrizität</b>                                                                                                                                         |                     |                                          |                                           |                                   |             |                           |
| 8710.5450.00    | Darlehen e-sy AG<br>Einwohnerrat 19.06.2019                                                                                                                 | 36'000.00           | 19'155.00                                |                                           | 0.00                              |             | 16'845.00                 |

## Kreditkontrolle Budget 2024

| Kreditkontrolle |                                                                                 | Kreditbetrag | Kumulierte<br>Ausgaben bis<br>31.12.2023 | Kumulierte<br>Einnahmen bis<br>31.12.2023 | Budget 2024<br>AUSGABEN EINNAHMEN | verfügbarer<br>Restkredit |
|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------|
| <b>8711</b>     | <b>Elektrizitätswerk [Gemeindebetrieb]</b>                                      |              |                                          |                                           |                                   |                           |
| 8711.5030.34    | Erneuerung Klosterzelgstrasse; Anteil Strom<br>Einwohnerrat 23.03.2022          | 357'590.00   | 205'000.00                               |                                           | 150'000.00                        | 2'590.00                  |
| 8711.5030.34    | Projektierung LWL-Netz<br>Einwohnerrat 27.10.2021                               | 60'000.00    | 25'000.00                                |                                           | 35'000.00                         | 0.00                      |
| 8711.5030.61    | Rahmenkredit Unterhalt MS- und NS Netze<br>2022-2024<br>Einwohnerrat 27.10.2021 | 1'500'000.00 | 1'000'000.00                             |                                           | 500'000.00                        | 0.00                      |
| 8711.5040.01    | Projekt. Betriebsstandort EW/WW/BA; Anteil EW<br>Einwohnerrat 21.10.2020        | 171'000.00   | 108'000.00                               |                                           | 0.00                              | 63'000.00                 |
| 8711.5060.00    | Anschaffungen Smart Meter<br>Einwohnerrat 27.10.2021                            | 1'540'000.00 | 172'000.00                               |                                           | 200'000.00                        | 1'168'000.00              |
| <b>8712</b>     | <b>EW - Stromhandel und Übriges</b>                                             |              |                                          |                                           |                                   |                           |
| 8712.5060.01    | Photovoltaik-Anlage SH HPS<br>Einwohnerrat 27.10.2021                           | 100'000.00   | 100'000.00                               |                                           | 0.00                              | 0.00                      |
| 8712.5060.02    | Photovoltaik-Anlage SH Neubau Dohlenzelg<br>Urnenabstimmung 14.05.2023          | 280'000.00   | 0.00                                     |                                           | 0.00                              | 280'000.00                |

## Kreditkontrolle Budget 2024

| Kreditkontrolle                                                                                                    | Kreditbetrag  | Kumulierte<br>Ausgaben bis<br>31.12.2023 | Kumulierte<br>Einnahmen bis<br>31.12.2023 | Budget 2024 |           | verfügbarer<br>Restkredit |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------|-----------|---------------------------|
|                                                                                                                    |               |                                          |                                           | AUSGABEN    | EINNAHMEN |                           |
| <b>Verpflichtungskredite der Erfolgsrechnung</b>                                                                   |               |                                          |                                           |             |           |                           |
| <b>3291      Campussaal</b>                                                                                        |               |                                          |                                           |             |           |                           |
| 3291.3634.00    Betriebsbeiträge Campussaal 2023 bis 2027<br>Einwohnerrat 15.06.2022                               | 950'000.00    | 190'000.00                               |                                           | 190'000.00  |           | 570'000.00                |
| <b>7690      Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>                                                         |               |                                          |                                           |             |           |                           |
| 7690.3141.00    Altlastensanierung Fröschegräbe<br>Einwohnerrat 23.10.2019<br>Zusatz GR 16.01.2023 / CHF 985'500 * | 3'303'500.00  | 3'303'500.00                             |                                           | 0.00        |           | 0.00                      |
| 7690.4610.10    Bundesbeitrag *                                                                                    | -1'321'400.00 |                                          | -974'000.00                               |             |           | 0.00                      |
| 7690.4611.00    Kantonsbeiträge *                                                                                  | -9'910'050.00 |                                          | -735'000.00                               |             |           | 0.00                      |
| 7690.4612.00    Gemeindebeiträge (Ortsbürgergemeinde)                                                              | 0.00          |                                          | -25'000.00                                |             |           | 0.00                      |
| * Bildung Rückstellung Rechnung 2021/2022                                                                          |               |                                          |                                           |             |           |                           |