



Einwohnergemeinde Niederlenz

Budget 2024

Erfolgs- und Investitionsrechnung

Kontakt Gemeindeverwaltung Niederlenz Mühlestrasse 2
5702 Niederlenz

Co-Leitung Abteilung Finanzen:

Marisa Buccarello, 062 886 60 42, m.buccarello@niederlenz.ch

Maya Meier, 062 886 60 41, m.meier@niederlenz.ch

Erstellt durch Manfred Zwahlen (ehemaliger Leiter Finanzen)



Inhaltsverzeichnis

Erläuterungen	3
Finanzierungsausweis Gemeindehaushalt	4
Finanzierungsausweis Spezialfinanzierungen.....	4
Ergebnis (ohne Spezialfinanzierungen).....	5
Mittelverwendung- u. Herkunft.....	6
Finanzkennzahlen.....	6
Ergebnis Abwasserbeseitigung	9
Ergebnis Abfallwirtschaft	10
Ergebnis Gesamtzusammenzug.....	11
Steuerertrag	12
- Entwicklung Steuerertrag	12
- Steuerkraft	13
- Steuerausstand.....	13
Investitionsrechnung (ohne Spezialfinanzierungen).....	14
Investitionsrechnung Abwasserbeseitigung	15
Investitionsrechnung Abfallwirtschaft	16
Investitionsrechnung Gesamtzusammenzug.....	17
Erfolgsrechnung – Funktionale Gliederung	18
Erfolgsrechnung – Artengliederung	32
Investitionsrechnung – Funktionale Gliederung	56
Investitionsrechnung – Artengliederung	58
Kreditkontrolle	60
Details zum Finanzbericht	62
Erfolgsrechnung – Nettoergebnisse Hauptaufgabenbereiche.....	69
Finanzplan	70



ERLÄUTERUNGEN

ÜBERBLICK

GESAMTERGEBNIS

Das Budget 2024 der Einwohnergemeinde Niederlenz (ohne Spezialfinanzierung) zeigt einen Aufwandüberschuss von CHF 405'000.00 (Budget Vorjahr Ertragsüberschuss CHF 5'000.00). Die Vorgabe zum Haushaltsgleichgewicht gemäss § 88g Gemeindegesetz (das kumulierte Ergebnis der Erfolgsrechnung soll mittelfristig ausgeglichen sein) wird eingehalten.

ERFOLGSRECHNUNG – AUSZUG AUS DEN WESENTLICHSTEN ABWEICHUNGEN ZUM BUDGET 2023

- Stark gestiegene Energiekosten im Bereich der öffentlichen Bauten
- Honorare für externe Beratung im Zusammenhang mit Schulraumplanung, Entwicklung Hammermatte sowie Strassenbauprojekte
- Höhere Ausgaben im Bereich EDV für den Lifecycle von Hardware in der Schule sowie für die dringende Einführung von Fachsoftware im Bereich der Sozialen Dienste (KLIB) und im Bauwesen (CMI Bau)
- Anstieg Abschreibungen infolge abgeschlossener Investitionen in Schulbauten sowie Abschluss BNO
- Veräusserung von zwei Wohnungen aus dem Finanzvermögen (3 ½ u. 4 ½ Zimmer am Stationsweg 6/8, Niederlenz)

STEUERFUSS

Der Gemeinderat beantragt einen unveränderten Steuerfuss von 117%.

INVESTITIONSRECHNUNG

Die Investitionsrechnung zeigt Nettoausgaben von CHF 1'380'000.00, wovon CHF 500'000.00 auf die Spezialfinanzierung «Abwasserbeseitigung» entfallen. Im Allgemeinen Haushalt ohne Spezialfinanzierungen entfallen rund 74% (CHF 655'000.00) der Ausgaben auf den Bereich Gemeindestrassen.

SELBSTFINANZIERUNG

Die Selbstfinanzierung des allgemeinen Haushalts (ohne Spezialfinanzierung) beträgt CHF 611'300.00. Die geplanten Investitionen können zu 70% aus selbst erwirtschafteten Mitteln finanziert werden.

FINANZIERUNGSERGEBNIS / NETTOSCHULD

Das Finanzierungsergebnis (ohne Spezialfinanzierung) zeigt einen Fehlbetrag von CHF 268'100.00. Die Nettoschuld beträgt CHF 6.786 Mio., was einer Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner von CHF 1'385.00.



FINANZIERUNGS AUSWEIS GEMEINDEHAUSHALT (OHNE SPEZIALFINANZIERUNGEN)

Erfolgs- und Finanzierungsausweis	Gesamthaushalt			Allgemeiner Haushalt (ohne Spezialfinanzierungen)		
	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
+ Ertragsüberschuss		29'250.00	1'585'231.93		5'000.00	1'509'017.70
- Aufwandüberschuss	383'050	0.00	0.00	405'000.00	0.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen u. Wertberichtigungen	1'258'900.00	1'133'400.00	1'061'532.55	1'115'900.00	1'006'400.00	942'328.55
+ Einlagen in Fonds u. Spezialfinanzierungen	4'000.00	4'000.00	1'000.00	4'000.00	4'000.00	1'000.00
- Entnahmen aus Fonds u. Spezialfinanzierungen	-7'600.00	-7'600.00	-4'507.80	-7'600.00	-7'600.00	-4'507.80
- Planmässige Auflösung passivierte Inv.beiträge	-158'000.00	-136'000.00	-128'142.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahme aus Aufwertungsreserve	-96'000.00	-99'000.00	-102'745.00	-96'000.00	-99'000.00	-102'745.00
Selbstfinanzierung	618'250.00	924'050.00	2'412'369.68	611'300.00	908'800.00	2'345'093.45
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-1'379'400.00	-490'500.00	-762'717.60	-879'400.00	-85'500.00	-1'077'901.70
Finanzierungsüberschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-761'150.00	433'550.00	1'649'652.08	-268'100.00	823'300.00	1'267'191.75
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	44.82%	188.39%	316.29%	70.00%	1'062.92%	217.56%

Selbstfinanzierung: Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

Selbstfinanzierungsgrad: Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt bei 100% liegen. Bei einem Wert von über 100% können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100% führt zu einer Neuverschuldung.

FINANZIERUNGS AUSWEIS - SPEZIALFINANZIERUNGEN

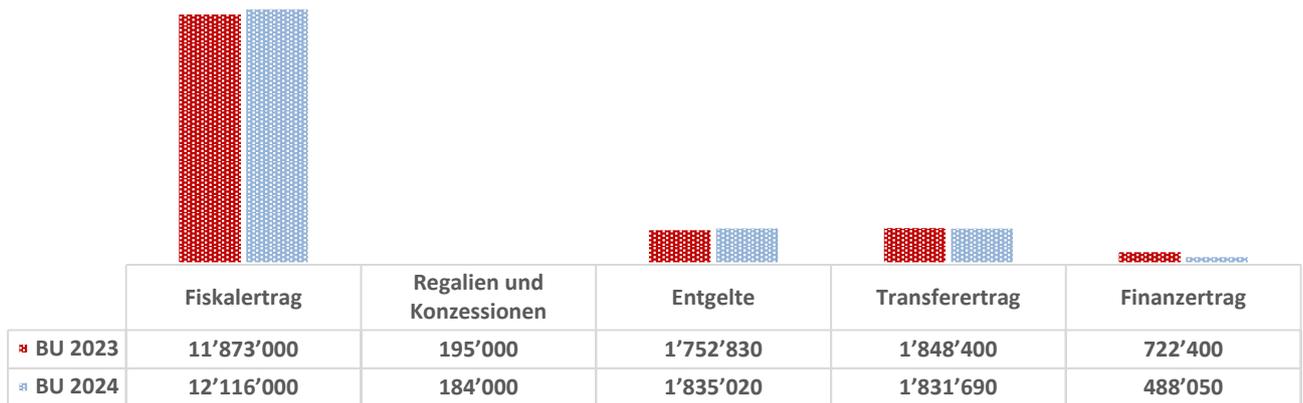
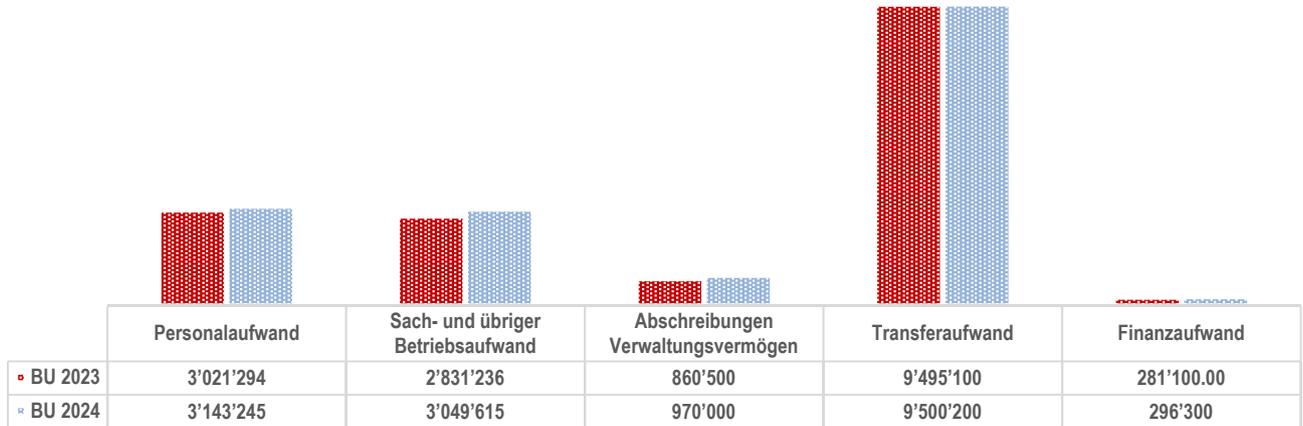
Erfolgs- und Finanzierungsausweis Spezialfinanzierungen	Abwasserbeseitigung			Abfallwirtschaft		
	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
+ Betriebsgewinne Spezialfinanzierungen	44'350.00	37'550.00	34'922.15			41'292.08
- Betriebsverluste Spezialfinanzierungen				22'400.00	13'300.00	
+ Aufwand für Abschreibungen u. Wertberichtigungen	143'000.00	127'000.00	119'204.00			
- Planm.Auflösung pass.Inv.beitr.v.priv.	-158'000.00	-136'000.00	-128'142.00			
+ Einlagen in Fonds u. Spezialfinanzierungen						
- Entnahmen aus Fonds u. Spezialfinanzierungen						
Selbstfinanzierung	29'350.00	28'550.00	25'984.15	-22'400.00	-13'300.00	41'292.08
- Ergebnis Investitionsrechnung	-500'000.00	-405'000.00	315'184.10	0.00	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-470'650.00	-376'450.00	341'168.25	-22'400.00	-13'300.00	41'292.08

**ERGEBNIS (OHNE SPEZIALFINANZIERUNGEN)**

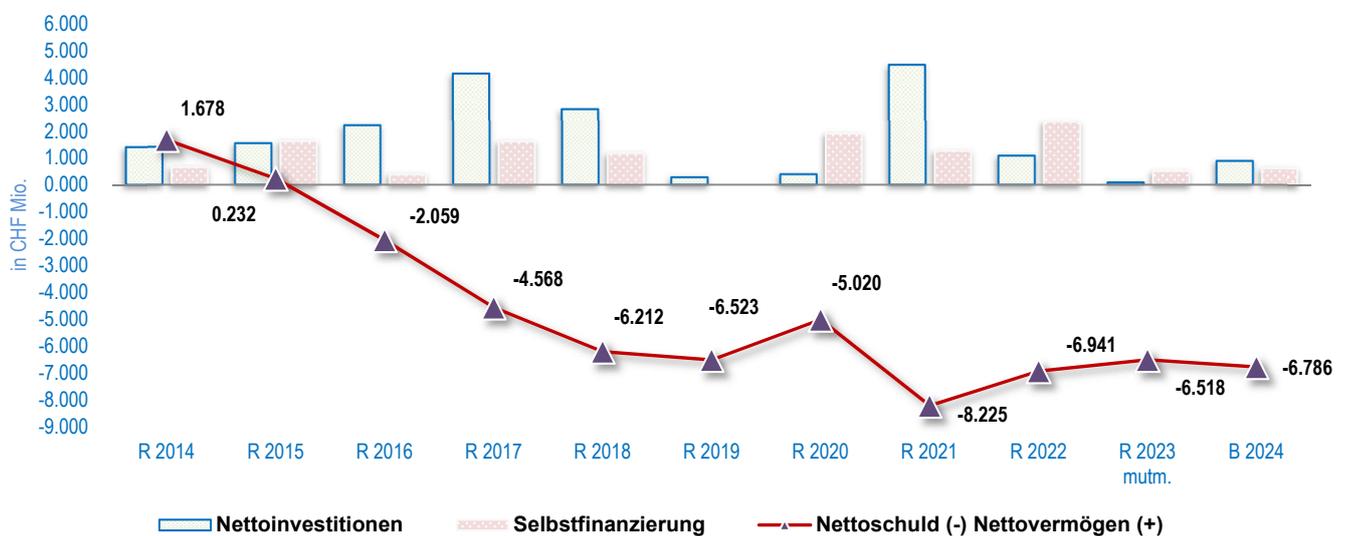
Gestufte Erfolgsausweis	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
ERFOLGSRECHNUNG			
Betrieblicher Aufwand			
30 Personalaufwand	3'143'245.00	3'021'294.00	2'533'619.96
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'049'615.00	2'831'236.00	2'478'136.41
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	970'000.00	860'500.00	796'719.55
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	4'000.00	4'000.00	1'000.00
36 Transferaufwand	9'500'200.00	9'495'100.00	9'178'689.54
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
Total betrieblicher Aufwand	16'667'060.00	16'212'130.00	14'988'165.46
Betrieblicher Ertrag			
40 Fiskalertrag	12'116'000.00	11'873'000.00	12'640'492.60
41 Regalien und Konzessionen	184'000.00	195'000.00	194'642.90
42 Entgelte	1'835'020.00	1'752'830.00	1'473'616.90
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	7'600.00	7'600.00	4'507.80
46 Transferertrag	1'831'690.00	1'848'400.00	1'508'330.45
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
Total betrieblicher Ertrag	15'974'310.00	15'676'830.00	15'821'590.65
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-692'750.00	-535'300.00	833'425.19
34 Finanzaufwand	296'300.00	281'100.00	766'757.35
44 Finanzertrag	488'050.00	722'400.00	1'339'604.86
Ergebnis aus Finanzierung	191'750.00	441'300.00	572'847.51
Operatives Ergebnis	-501'000.00	-94'000.00	1'406'272.70
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	96'000.00	99'000.00	102'745.00
Ausserordentliches Ergebnis	96'000.00	99'000.00	102'745.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-405'000.00	5'000.00	1'509'017.70
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			

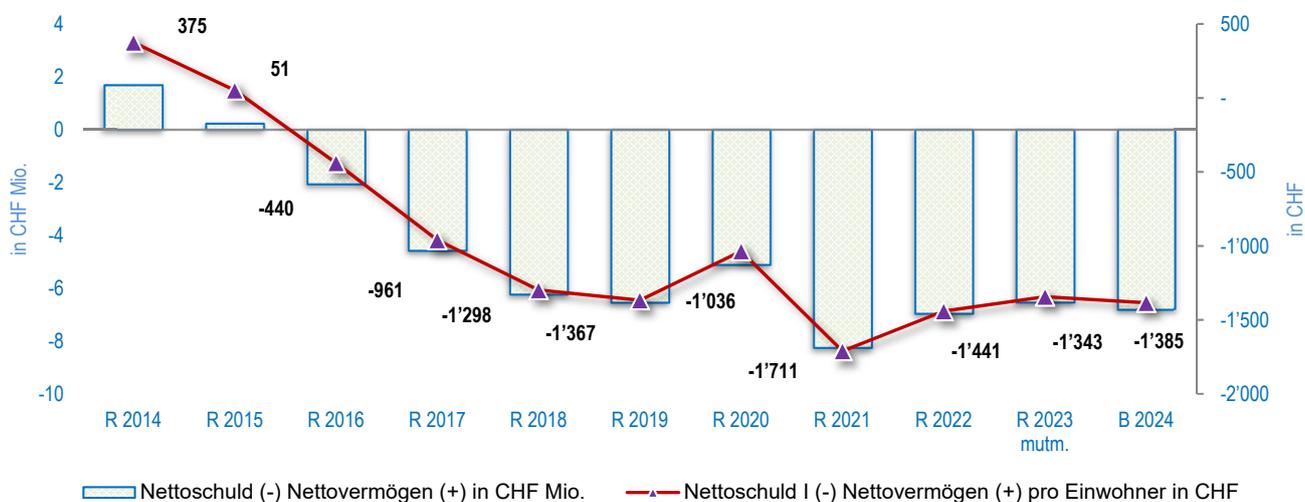


MITTELVERWENDUNG- UND HERKUNFT



FINANZKENNZAHLEN





	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	Richtwerte
Anzahl Einwohner	4'900	4'855	4'817	
Steuerfuss	117%	117%	117%	
Nettoschuld in CHF pro Einwohner Die Nettoschuld pro Einwohner wird als Gradmesser für die Verschuldung verwendet. Eine Pro-Kopf-Verschuldung bis CHF 2'500.- kann als tragbar eingestuft werden. Bei der Beurteilung ist ergänzend die finanzielle Leistungsfähigkeit massgebend (Selbstfinanzierungsgrad berücksichtigen).	1'384.86	1'613.18	1'441.00	<0 0 – 1'000 1'001 – 2'500 2'501 – 5'000 >5'000 Nettovermögen geringe Verschuldung mittlere Verschuldung hohe Verschuldung sehr hohe Verschuldung
Nettoverschuldungsquotient Nettoschuld in Prozent vom laufenden Ertrag Zeigt, welcher Anteil vom Fiskalertrag/Finanzausgleich erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen. Ein Nettoverschuldungsquotient von unter 100% weist auf eine kurze Bindungsdauer hin. Der Quotient sollte nicht über 150% betragen.	50.56%	59.36%	50.39%	<100% 100% – 150% >150% gut genügend schlecht
Zinsbelastungsanteil Nettozinsaufwand in Prozent vom laufenden Ertrag Zeigt, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Nettozinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum. Ein Wert bis 4% ist gut, der Anteil sollte nicht über 9% betragen.	0.85%	1.01%	0.84%	<0% 0% – 4% 4% – 9% >9% Zinsertrag gut genügend schlecht
Eigenkapitaldeckungsgrad Relevantes EK in % vom operativen Aufwand VJ	180.92%	187.79%	205.41%	



	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022		Richtwerte
Zeigt, welche frei verfügbaren Reserven zur Deckung allfälliger Defizite bestehen. Ein Eigenkapitaldeckungsgrad von über 100% weist auf einen hohen Reservebestand hin. Der Deckungsgrad muss mindestens 30% betragen.					
Selbstfinanzierungsgrad Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestition Zeigt, welcher Anteil der Nettoinvestitionen aus eigenen Mitteln finanziert werden kann. Ein Selbstfinanzierungsgrad von über 100 % weist auf eine hohe Eigenfinanzierung hin. Der Anteil sollte nicht unter 50 % betragen. Jährliche Schwankungen beim Selbstfinanzierungsgrad sind nicht ungewöhnlich, langfristig sollte ein Selbstfinanzierungsgrad von 100 % angestrebt werden.	69.51%	1'062.92%	217.56%	>100% 80% – 100% 50% – 80%	Hochkonjunktur Normalfall Abschwung
Selbstfinanzierungsanteil Selbstfinanzierung in Prozent vom laufenden Ertrag Zeigt die Finanzkraft und den finanziellen Spielraum der Gemeinde. Dieser gibt an, welcher Anteil des Ertrags zur Finanzierung der Investitionen oder zum Abbau von Schulden aufgewendet werden kann (finanzielle Leistungsfähigkeit). Ein Selbstfinanzierungsanteil von über 20% weist auf ein hohes Investitions-/Amortisationspotenzial hin. Der Anteil sollte nicht unter 10% betragen.	3.69%	5.51%	13.58%	>20% 10% – 20% <10%	gut mittel schlecht
Kapitaldienstanteil Nettozinsaufwand u. Abschreibungen in Prozent vom laufenden Ertrag Zeigt, wie stark der laufende Ertrag durch den Zinsdienst und die Abschreibungen (Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin. Der Wert bis 5 % ist gut, der Anteil sollte nicht über 15 % betragen.	6.71%	7.11%	6.30%	<5% 5% – 15% >15%	geringe Belastung tragbare Belastung hohe Belastung



ERGEBNIS ABWASSERBESEITIGUNG

Die Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung zeigt einen Ertragsüberschuss von CHF 44'350.00.

Gestuffer Erfolgsausweis	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
ERFOLGSRECHNUNG			
Betrieblicher Aufwand			
30 Personalaufwand	0.00	0.00	0.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	178'350.00	157'650.00	142'824.10
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	143'000.00	127'000.00	119'204.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	351'300.00	326'800.00	346'526.30
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
Total betrieblicher Aufwand	672'650.00	611'450.00	608'554.40
Betrieblicher Ertrag			
40 Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	498'000.00	498'000.00	499'861.55
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag	158'000.00	136'000.00	128'342.00
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
Total betrieblicher Ertrag	656'000.00	634'000.00	628'203.55
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-16'650.00	22'550.00	19'649.15
34 Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44 Finanzvertrag	61'000.00	15'000.00	15'273.00
Ergebnis aus Finanzierung	61'000.00	15'000.00	15'273.00
Operatives Ergebnis	44'350.00	37'550.00	34'922.15
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	44'350.00	37'550.00	34'922.15
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			



ERGEBNIS ABFALLWIRTSCHAFT

Die Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft zeigt einen Aufwandüberschuss von CHF 22'400.00.

Gestuffer Erfolgsausweis	Budget 2024	Budget 2022	Rechnung 2022
ERFOLGSRECHNUNG			
Betrieblicher Aufwand			
30 Personalaufwand	0.00	0.00	0.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	366'900.00	386'800.00	309'590.45
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	34'000.00	34'000.00	29'279.60
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
Total betrieblicher Aufwand	400'900.00	420'800.00	338'870.05
Betrieblicher Ertrag			
40 Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	376'500.00	407'000.00	379'735.13
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag	0.00	0.00	0.00
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
Total betrieblicher Ertrag	376'500.00	407'000.00	379'735.13
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-24'400.00	-13'800.00	40'865.08
Ergebnis aus Finanzierung			
34 Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44 Finanzvertrag	2'000.00	500.00	427.00
Ergebnis aus Finanzierung	2'000.00	500.00	427.00
Operatives Ergebnis	-22'400.00	-13'300.00	41'292.08
Ausserordentliches Ergebnis			
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-22'400.00	-13'300.00	41'292.08
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			



ERGEBNIS GESAMTZUSAMMENZUG

Gestufter Erfolgsausweis	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
ERFOLGSRECHNUNG			
Betrieblicher Aufwand			
30 Personalaufwand	3'143'245.00	3'021'294.00	2'533'619.96
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'594'865.00	3'375'686.00	2'930'550.96
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'113'000.00	987'500.00	915'923.55
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	4'000.00	4'000.00	1'000.00
36 Transferaufwand	9'885'500.00	9'855'900.00	9'554'495.44
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
Total betrieblicher Aufwand	17'740'610.00	17'244'380.00	15'935'589.91
Betrieblicher Ertrag			
40 Fiskalertrag	12'116'000.00	11'873'000.00	12'640'492.60
41 Regalien und Konzessionen	184'000.00	195'000.00	194'642.90
42 Entgelte	2'709'520.00	2'657'830.00	2'353'213.58
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	7'600.00	7'600.00	4'507.80
46 Transferertrag	1'989'690.00	1'984'400.00	1'636'672.45
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
Total betrieblicher Ertrag	17'006'810.00	16'717'830.00	16'829'529.33
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-733'800.00	-526'550.00	893'939.42
34 Finanzaufwand	296'300.00	281'100.00	766'757.35
44 Finanzvertrag	551'050.00	737'900.00	1'355'304.86
Ergebnis aus Finanzierung	254'750.00	456'800.00	588'547.51
Operatives Ergebnis	-479'050.00	-69'750.00	1'482'486.93
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	96'000.00	99'000.00	102'745.00
Ausserordentliches Ergebnis	96'000.00	99'000.00	102'745.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-383'050.00	29'250.00	1'585'231.93
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			

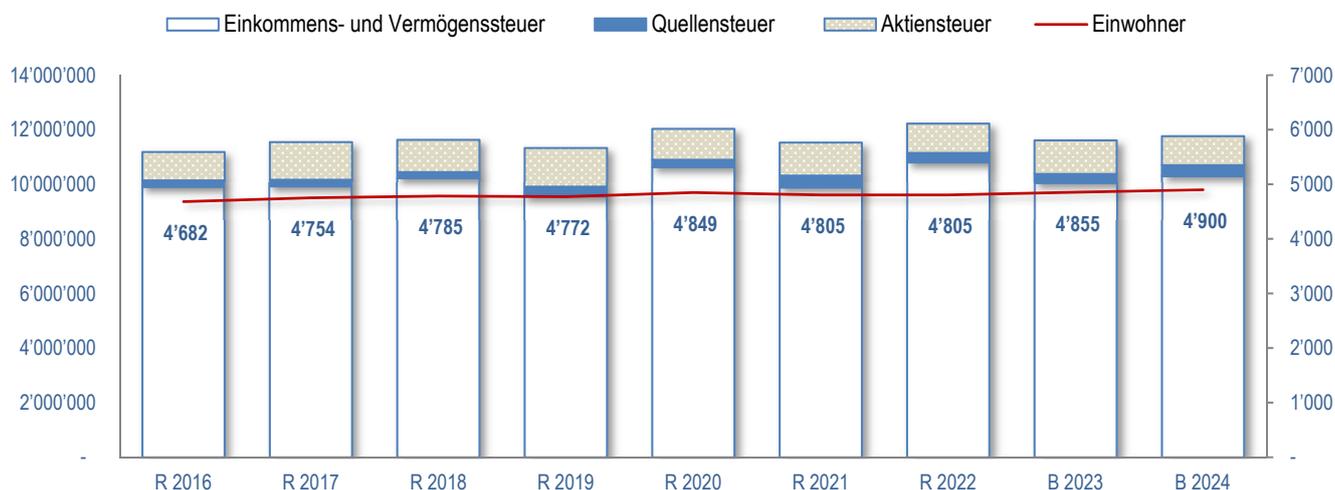


STEUERERTRAG

Der Steuerertrag für das Jahr 2024 basiert auf dem Steuerfuss von 117%. Die Budgetierung ist mit grossen Unsicherheiten behaftet. Die Auswirkungen des wirtschaftlichen Umfelds sowie die steuerliche Entlastung der juristischen Personen im Rahmen der Steuergesetzrevision sind schwierig abzusehen. Die Steuereinnahmen für das kommende Jahr wurden denn auch zurückhaltend prognostiziert. Insgesamt wird gegenüber dem Vorjahresbudget mit einem leichten Anstieg (CHF +243'000.00) gerechnet. Der Rechnungsabschluss 2022 mit CHF 12.610 Mio. wird jedoch mit grosser Wahrscheinlichkeit nicht erreichbar sein.

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Steuerart / Steuerfuss	117%	117%	117%
Einkommenssteuern und Vermögenssteuern	10'300'000	10'057'000	10'804'359
Quellensteuern	398'000	320'000	346'880
Gewinnsteuern juristische Personen	1'067'000	1'235'000	1'071'098
Grundstückgewinnsteuern	250'000	170'000	318'598
Erbschafts- und Schenkungssteuern	20'000	20'000	0
Nachsteuern und Bussen	50'000	40'000	69'007
Total	12'085'000	11'842'000	12'609'942

ENTWICKLUNG STEUERERTRAG

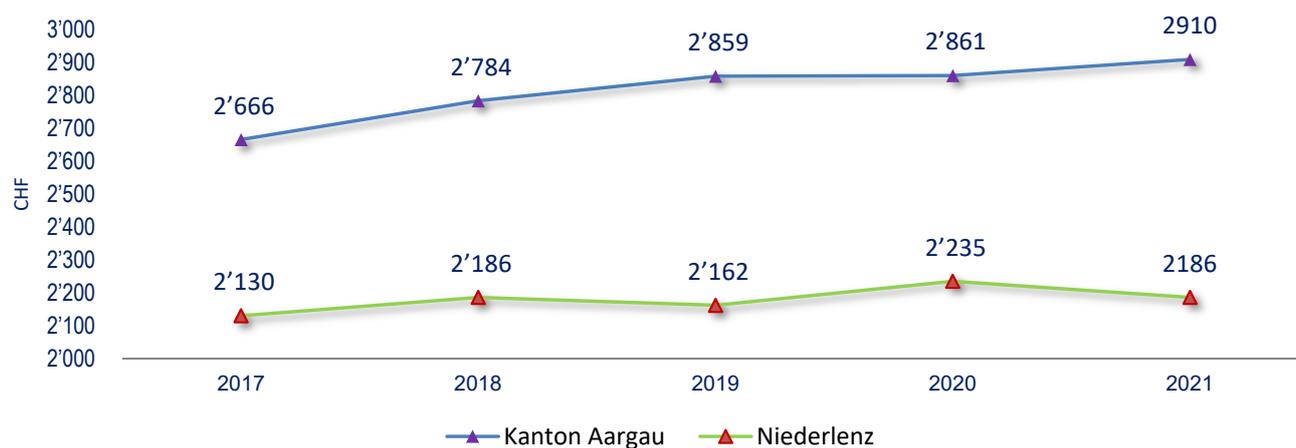




STEUERKRAFT

Die Steuerkraft (aktuell vorliegende Zahlen 2017 bis 2021) ist im 2021 rückläufig. Gegenüber dem kantonalen Durchschnitt geht die Schere weiter auseinander. Im Jahr 2017 betrug die Differenz zum Mittelwert CHF 539.00; im Jahr 2021 CHF 724.00.

Vergleich Gemeinde Niederlenz zum kantonalen Mittelwert





INVESTITIONSRECHNUNG (OHNE SPEZIALFINANZIERUNGEN)

Investitionsrechnung VV. Sachgruppen	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
50 Sachanlagen	805'000.00	0.00	1'113'566.75
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52 Immaterielle Anlagen	41'000.00	60'000.00	16'324.95
54 Darlehen	0.00	0.00	0.00
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56 Investitionsbeiträge	51'300.00	44'500.00	0.00
58 Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben	897'300.00	104'500.00	1'129'891.70
60 Abgang von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
61 Rückerstattung Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62 Abgang von immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
63 Investitionsbeiträge	17'900.00	19'000.00	51'990.00
64 Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0.00	0.00	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen	17'900.00	19'000.00	51'990.00
Ergebnis Investitionsrechnung	-879'400.00	-85'500.00	-1'077'901.70
Selbstfinanzierung	611'300.00	908'800.00	2'345'093.45



INVESTITIONSRECHNUNG - ABWASSERBESEITIGUNG

Investitionsrechnung VV. Sachgruppen	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
50 Sachanlagen	790'000.00	505'000.00	179'693.25
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52 Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54 Darlehen	0.00	0.00	0.00
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56 Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
58 Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben	790'000.00	505'000.00	179'693.25
60 Abgang von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
61 Rückerstattung Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62 Abgang von immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
63 Investitionsbeiträge	290'000.00	100'000.00	494'877.35
64 Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0.00	0.00	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen	290'000.00	100'000.00	494'877.35
Ergebnis Investitionsrechnung	-500'000.00	-405'000.00	315'184.10
Selbstfinanzierung	29'350.00	28'550.00	25'984.15



INVESTITIONSRECHNUNG - ABFALLWIRTSCHAFT

Investitionsrechnung VV. Sachgruppen	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
50 Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52 Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54 Darlehen	0.00	0.00	0.00
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56 Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
58 Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben	0.00	0.00	0.00
60 Abgang von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
61 Rückerstattung Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62 Abgang von immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
63 Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
64 Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0.00	0.00	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	-22'400.00	-13'300.00	41'292.08



INVESTITIONSRECHNUNG - GESAMTZUSAMMENZUG

Investitionsrechnung VV. Sachgruppen	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
50 Sachanlagen	1'595'000.00	505'000.00	1'293'260.00
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52 Immaterielle Anlagen	41'000.00	60'000.00	16'324.95
54 Darlehen	0.00	0.00	0.00
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56 Investitionsbeiträge	51'300.00	44'500.00	0.00
58 Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben	1'687'300.00	609'500.00	1'309'584.95
60 Abgang von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
61 Rückerstattung Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62 Abgang von immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
63 Investitionsbeiträge	307'900.00	119'000.00	546'867.35
64 Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0.00	0.00	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen	307'900.00	119'000.00	546'867.35
Ergebnis Investitionsrechnung	-1'379'400.00	-490'500.00	-762'717.60
Selbstfinanzierung	618'250.00	924'050.00	2'412'369.68



ERFOLGSRECHNUNG – FUNKTIONALE GLIEDERUNG

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	18'560'500.00	18'560'500.00	17'984'334.00	17'984'334.00	18'775'384.68	18'775'384.68
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'272'940.00	474'500.00	2'130'165.00	428'000.00	2'025'064.25	464'924.42
	Nettoergebnis		1'798'440.00		1'702'165.00		1'560'139.83
0110	Legislative	45'000.00		46'100.00		49'638.68	
3000.01	Sitzungs- und Taggelder Kommissionen	12'000.00		12'000.00		18'205.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV					802.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung					146.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversich.					81.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals					600.00	
3100.00	Büromaterial			1'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	21'100.00		20'500.00		20'510.75	
3130.03	Portokosten	7'000.00		7'000.00		5'031.68	
3132.00	Honorare externe Berater, Projekte	3'400.00		3'600.00		3'284.85	
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'500.00		2'000.00		915.80	
3170.03	Repräsentationskosten					60.00	
0120	Exekutive	345'500.00		240'600.00		259'977.70	
3000.01	Sitzungs- und Taggelder Kommissionen	55'000.00		55'000.00		52'784.25	
3000.03	Besoldung Gemeinderat	115'000.00		115'000.00		119'604.80	
3010.05	Löhne Saalwarte			400.00			
3049.00	Übrige Zulagen	100.00		100.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	14'000.00		11'500.00		11'113.35	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	27'300.00		14'000.00		14'451.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	2'800.00		2'500.00		2'253.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversich.	1'400.00		1'300.00		1'237.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals					1'540.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand			200.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter			500.00			
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'100.00		2'100.00		2'100.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Projekte	120'000.00		30'000.00		39'673.80	
3170.01	Reisekosten und Spesen	500.00		1'000.00		291.20	
3170.03	Repräsentationskosten	7'000.00		7'000.00		10'711.85	
3170.07	Jungbürgerfeier	300.00				225.45	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					3'990.00	
0210	Abteilung Finanzen und Steuern	930'370.00	149'000.00	920'625.00	142'500.00	923'584.27	148'296.04
3000.01	Sitzungs- und Taggelder Kommissionen	1'500.00		1'500.00		980.00	
3010.00	Löhne	264'000.00		259'100.00		258'295.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	21'000.00		20'300.00		20'278.75	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	32'645.00		31'000.00		32'225.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	4'100.00		3'900.00		3'707.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversich.	2'600.00		2'400.00		2'103.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500.00		1'500.00		6'320.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand					864.00	
3099.80	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00			
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00		662.95	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		200.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel/-geräte	500.00		500.00		651.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	40'000.00		38'000.00		42'569.75	
3130.03	Portokosten	300.00		300.00		339.30	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	125.00		125.00		125.00	
3130.05	Bank- und Postspesen	2'000.00		3'000.00		1'777.92	
3130.06	Betriebskosten	35'000.00		35'000.00		31'642.20	
3137.00	Steuern und Abgaben					200.00	
3161.00	Mieten, Benützungsgebühren Mobilien	1'000.00		1'000.00		840.15	
3170.01	Reisekosten und Spesen	500.00		800.00		90.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					100.65	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	27'000.00		34'500.00		25'147.05	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	495'000.00		486'000.00		494'663.40	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		30'000.00		30'000.00		27'552.45



Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				500.00		
4260.00	Rückerstattungen Dritter		31'000.00		31'000.00		32'864.59
4270.00	Bussen		55'000.00		45'000.00		55'280.10
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		33'000.00		36'000.00		32'598.90
0220	Allgemeine Dienste	811'000.00	268'000.00	788'540.00	231'000.00	666'978.87	257'148.38
3000.01	Sitzungs- und Taggelder Kommissionen	1'000.00		1'000.00		420.00	
3010.00	Löhne	238'400.00		263'700.00		221'493.36	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	18'000.00		16'800.00		16'185.85	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	19'500.00		21'300.00		16'195.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	4'200.00		3'200.00		3'176.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversich.	2'200.00		2'000.00		1'777.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		2'000.00		5'497.95	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'000.00		4'000.00		5'197.45	
3100.00	Büromaterial	3'000.00		2'500.00		4'923.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		3'000.00		1'507.40	
3110.00	Anschaffung Büromöbel/-geräte	1'500.00		1'500.00		8'246.65	
3113.00	Anschaffung Hardware	18'350.00		9'360.00		2'524.65	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Software)	82'000.00		5'300.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	11'500.00		11'500.00		11'584.41	
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	9'500.00		7'900.00		9'320.85	
3130.03	Portokosten	9'000.00		10'000.00		8'650.95	
3130.11	Dienstleistungen Dritter - RTB	214'600.00		264'000.00		201'061.90	
3132.00	Honorare externe Berater, Projekte					5'546.85	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	8'000.00		9'200.00		12'019.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	18'700.00		18'700.00		18'669.35	
3150.00	Unterhalt Büromöbel/-geräte					2'367.45	
3153.00	Unterhalt Informatik (Hardware)	36'500.00		51'400.00		33'182.40	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	102'250.00		75'880.00		73'445.05	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					150.00	
3161.00	Mieten, Benützungsgebühren Mobilien	3'800.00		3'800.00		3'554.40	
3170.01	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					280.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		22'000.00		25'000.00		22'266.58
4210.01	Gebühren Einwohnerkontrolle						148.75
4210.02	Baubewilligungsgebühren		130'000.00		90'000.00		134'692.90
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						533.40
4260.00	Rückerstattungen Dritter		5'000.00		5'000.00		3'506.75
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		111'000.00		111'000.00		96'000.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	141'070.00	57'500.00	134'300.00	54'500.00	124'884.73	59'480.00
3010.04	Löhne Reinigungspersonal	13'000.00		13'000.00		10'946.20	
3010.05	Löhne Saalwarte	3'500.00		5'000.00		2'809.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	1'000.00		1'000.00		811.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	200.00		200.00		122.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversich.	150.00		150.00		102.10	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00		1'000.00		71.80	
3111.00	Anschaffung Maschinen/Geräte/Fahrzeuge			15'000.00		85.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung	40'000.00		31'000.00		34'606.70	
3130.01	Dienstleistungen Dritter					774.65	
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	1'200.00		500.00		1'153.25	
3132.00	Honorare externe Berater, Projekte					452.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'650.00		1'650.00		1'620.65	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken					98.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'800.00		17'500.00		16'493.80	
3144.05	STWEG Mühle - Unterhaltskosten	24'000.00		18'000.00		22'643.90	
3151.00	Unterhalt Maschinen/Geräte/Fahrzeuge	2'600.00		2'000.00		2'357.10	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	18'700.00		18'700.00			
3430.40	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV					18'743.00	
3910.03	Int. Verrechnungen Bauamt	13'770.00		9'600.00		10'991.63	
4240.70	Benützungsgebühren		6'500.00		6'500.00		
4260.00	Rückerstattungen Dritter						25.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		46'000.00		46'000.00		54'685.00
4472.00	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		5'000.00		2'000.00		4'770.00
1	ÖFF.ORDNUNG U.SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	1'877'945.00	739'660.00	1'643'505.00	724'300.00	1'115'408.52	191'234.28
	Nettoergebnis		1'138'285.00		919'205.00		924'174.24



Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1110	Polizei	155'500.00	7'500.00	179'600.00	7'500.00	152'263.50	2'720.00
3130.11	Dienstleistungen Dritter - RTB			500.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	155'500.00		179'100.00		152'263.50	
4270.01	Polizeibussen		7'500.00		7'500.00		2'720.00
1400	Allgemeines Rechtswesen	761'400.00	77'100.00	526'600.00	75'500.00	580'287.85	73'829.78
3000.01	Sitzungs- und Taggelder Kommissionen	500.00		2'000.00		560.00	
3010.00	Löhne	160'000.00		117'600.00		114'749.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	12'600.00		9'200.00		9'042.50	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	11'200.00		8'200.00		7'804.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	2'400.00		1'800.00		1'652.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversich.	1'500.00		1'100.00		1'055.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00		500.00		163.80	
3100.00	Büromaterial	500.00		1'000.00			
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200.00				200.00	
3601.00	Ertragsanteile an Kanton	40'000.00		45'000.00		40'370.65	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	531'000.00		339'000.00		403'472.65	
3631.00	Beiträge an Kanton	1'200.00		1'200.00		1'215.40	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen						176.60
4210.01	Gebühren Einwohnerkontrolle		55'000.00		50'000.00		51'359.15
4210.02	Baubewilligungsgebühren						69.23
4210.03	Gebühren Einbürgerungen		22'000.00		25'000.00		22'150.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		100.00		500.00		74.80
1402	Betreibungsamt	1'300.00			12'500.00		
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	1'300.00					
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden				12'500.00		
1407	Regionales Betreibungsamt	537'460.00	537'460.00	511'000.00	511'000.00		
3010.00	Löhne	323'700.00		324'000.00			
3010.04	Löhne Reinigungspersonal	1'800.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	25'600.00		21'000.00			
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	20'000.00		12'000.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	4'600.00		4'000.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversich.	2'800.00		1'000.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00		3'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		500.00			
3100.00	Büromaterial	6'500.00		3'000.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	100.00		100.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel/-geräte	2'000.00		3'000.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	4'750.00					
3130.01	Dienstleistungen Dritter	1'820.00		1'400.00			
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	5'200.00		1'500.00			
3130.03	Portokosten	58'000.00		52'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	600.00		600.00			
3153.00	Unterhalt Informatik (Hardware)	29'000.00		4'400.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	9'150.00		15'250.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	28'640.00		28'640.00			
3161.00	Mieten, Benützungsgebühren Mobilien					2'600.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	2'500.00		2'500.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	6'000.00		29'810.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		535'000.00		511'000.00		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		2'460.00				
1500	Feuerwehr	298'505.00	110'000.00	316'505.00	110'200.00	304'665.30	110'176.70
3130.01	Dienstleistungen Dritter	7'000.00		7'000.00		6'961.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5.00		5.00		3.85	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	4'000.00		4'000.00		2'222.20	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen	500.00		500.00		-957.85	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	16'600.00		16'600.00		16'565.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	22'400.00		22'400.00		22'393.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	248'000.00		266'000.00		257'477.80	
4200.00	Ersatzabgaben		110'000.00		110'000.00		110'176.70
4270.00	Bussen				200.00		



Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1610	Militärische Verteidigung	20'630.00		20'500.00		17'313.36	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000.00		2'000.00			
3151.00	Unterhalt Maschinen/Geräte/Fahrzeuge	250.00				-662.80	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	17'500.00		17'500.00		15'666.40	
3910.03	Int. Verrechnungen Bauamt	880.00		1'000.00		2'309.76	
1620	Zivilschutz	103'150.00	7'600.00	89'300.00	7'600.00	60'878.51	4'507.80
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	102'200.00		89'300.00		58'371.20	
3910.03	Int. Verrechnungen Bauamt	950.00				2'507.31	
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK		7'600.00		7'600.00		4'507.80
2	BILDUNG	6'783'660.00	195'330.00	6'407'486.00	223'600.00	6'335'507.96	224'754.45
	Nettoergebnis		6'588'330.00		6'183'886.00		6'110'753.51
2110	Kindergarten	432'000.00	1'000.00	457'115.00	1'600.00	467'034.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500.00		5'000.00		3'906.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00			
3100.00	Büromaterial	1'000.00		1'000.00		1'083.95	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		300.00		293.30	
3104.00	Lehrmittel	23'050.00		20'150.00		20'393.35	
3110.00	Anschaffung Büromöbel/-geräte	1'250.00				3'741.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter					1'281.65	
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	400.00		65.00		528.15	
3161.00	Mieten, Benützungsgebühren Mobilien	800.00		1'100.00		705.60	
3170.10	Schulveranstaltungen	1'300.00		1'300.00			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	4'000.00		4'000.00		1'935.10	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	3'100.00		3'100.00		3'100.00	
3631.00	Beiträge an Kanton	394'900.00		420'600.00		430'065.40	
4632.00	Beiträge von Gemeinden		1'000.00		1'600.00		
2120	Primarstufe	1'581'900.00	3'000.00	1'489'185.00	4'100.00	1'490'334.88	93.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000.00		9'000.00		6'232.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00			
3104.00	Lehrmittel	80'000.00		82'000.00		77'647.93	
3104.07	Lehrmittel Textiles Werken	20'000.00		18'000.00		18'014.25	
3110.00	Anschaffung Büromöbel/-geräte	2'000.00		3'400.00		218.85	
3111.00	Anschaffung Maschinen/Geräte/Fahrzeuge			800.00		4'046.70	
3130.01	Dienstleistungen Dritter					938.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen/Geräte/Fahrzeuge	5'000.00		5'000.00		6'346.25	
3170.10	Schulveranstaltungen	3'800.00		3'800.00			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	34'700.00		31'085.00		16'097.55	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	11'200.00		5'200.00		10'500.00	
3631.00	Beiträge an Kanton	1'419'700.00		1'330'400.00		1'350'292.70	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						93.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden		3'000.00		4'100.00		
2130	Oberstufe	1'279'875.00	16'000.00	1'253'626.00	27'500.00	1'179'668.45	24'136.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		2'000.00		2'573.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00		1'000.00		545.95	
3104.00	Lehrmittel	35'000.00		34'000.00		31'085.40	
3104.07	Lehrmittel Textiles Werken	8'000.00		8'000.00		8'006.90	
3104.08	Lehrmittel Hauswirtschaft	10'000.00		15'376.00		9'151.05	
3104.09	Lehrmittel Werken	13'500.00		13'500.00		12'036.30	
3105.00	Lebensmittel					52.10	
3110.00	Anschaffung Büromöbel/-geräte	2'075.00		1'650.00		10'147.85	
3111.00	Anschaffung Maschinen/Geräte/Fahrzeuge					1'783.40	
3151.00	Unterhalt Maschinen/Geräte/Fahrzeuge	3'000.00		9'000.00		1'039.65	
3170.01	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		1'112.80	
3170.10	Schulveranstaltungen	3'200.00		3'200.00		2'736.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	17'500.00		14'200.00		12'057.80	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	408'200.00		318'500.00		337'640.15	
3631.00	Beiträge an Kanton	776'700.00		832'700.00		749'699.60	
4260.09	Sponsoring RTB						8'000.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		12'000.00		21'000.00		13'400.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden		4'000.00		6'500.00		2'736.00



Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2140	Musikschule	359'565.00	146'000.00	367'290.00	146'000.00	366'396.85	149'245.00
3010.09	EO- und Versicherungsleistungen					-6'290.40	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	305'000.00		309'000.00		311'921.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	19'900.00		23'000.00		23'862.65	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	16'500.00		18'500.00		19'808.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	1'900.00		2'500.00		2'279.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversich.	900.00		900.00		-5'413.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00		4'182.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		949.70	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		200.00		39.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	800.00					
3104.00	Lehrmittel	300.00		300.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel/-geräte	450.00		500.00			
3111.00	Anschaffung Maschinen/Geräte/Fahrzeuge	500.00		3'100.00		450.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	1'500.00		800.00		850.00	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'315.00		1'300.00		1'465.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen/Geräte/Fahrzeuge	2'800.00		2'400.00		1'990.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	4'200.00				10'302.25	
4231.00	Kursgelder		146'000.00		146'000.00		149'245.00
2170	Schulliegenschaften	1'513'300.00	3'800.00	1'329'250.00	7'900.00	1'238'995.23	12'859.05
3000.01	Sitzungs- und Taggelder Kommissionen					755.00	
3010.00	Löhne	163'500.00		163'500.00		158'916.60	
3010.04	Löhne Reinigungspersonal	69'000.00		69'000.00		55'185.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	18'500.00		18'300.00		16'774.50	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	13'100.00		13'000.00		14'085.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	3'500.00		3'500.00		3'046.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversich.	2'100.00		2'100.00		1'496.05	
3064.00	Überbrückungsrenten					7'170.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000.00		1'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand					229.00	
3099.50	Übriger Personalaufwand	600.00		1'250.00		86.55	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	35'000.00		40'000.00		26'874.85	
3106.00	Medizinisches Material			1'000.00		1'077.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel/-geräte					109.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen/Geräte/Fahrzeuge	1'500.00		2'150.00		956.75	
3113.00	Anschaffung Hardware	430.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung	220'000.00		120'000.00		137'212.10	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	90'000.00		78'500.00		63'755.60	
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	2'000.00		2'000.00		1'538.90	
3130.11	Dienstleistungen Dritter - RTB	2'000.00		2'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	25'500.00		25'500.00		20'474.45	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	106'300.00		111'600.00		54'167.55	
3144.01	Umbau BBZ Provisorium Schule					4'517.05	
3150.00	Unterhalt Büromöbel/-geräte	500.00		500.00		1'009.15	
3151.00	Unterhalt Maschinen/Geräte/Fahrzeuge	46'250.00		38'050.00		37'245.10	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					10'540.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	200.00		500.00		109.10	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	566'000.00		581'000.00		497'911.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	84'000.00		8'000.00		59'807.55	
3320.90	Planm. Abschreib. immaterielle Anlagen			18'300.00		18'332.00	
3910.03	Int. Verrechnungen Bauamt	59'320.00		28'500.00		45'612.73	
4250.53	Verkauf IT Hardware						100.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter						3'095.65
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2'300.00		7'300.00		7'186.40
4472.00	Benützunggebühren Liegenschaften VV		1'500.00		600.00		2'477.00
2171	Kindergarten Liegenschaften	118'010.00		96'550.00		111'500.26	3'284.85
3010.04	Löhne Reinigungspersonal	24'000.00		18'200.00		22'337.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	1'300.00		1'500.00		1'147.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	200.00		200.00		229.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversich.	150.00		150.00		124.60	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			1'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung	25'000.00		16'000.00		19'765.10	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	6'200.00		18'000.00		27'051.45	
3130.11	Dienstleistungen Dritter - RTB					1'357.00	



Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'100.00		3'100.00		2'324.60	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	9'350.00		9'000.00		4'437.80	
3150.00	Unterhalt Büromöbel/-geräte					24.45	
3151.00	Unterhalt Maschinen/Geräte/Fahrzeuge	6'900.00		4'400.00		1'688.70	
3170.01	Reisekosten und Spesen					38.95	
3910.03	Int. Verrechnungen Bauamt	41'760.00		25'000.00		30'974.11	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						3'284.85
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	370'920.00	530.00	316'120.00	500.00	295'655.49	1'896.55
3010.00	Löhne	154'500.00		103'600.00		96'824.74	
3049.00	Übrige Zulagen					140.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	8'900.00		10'700.00		7'202.05	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	12'500.00		10'600.00		13'111.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	1'600.00		1'600.00		1'294.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversich.	1'000.00		1'000.00		867.95	
3064.00	Überbrückungsrenten	8'300.00		8'300.00		8'270.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000.00		5'000.00		1'696.20	
3091.00	Personalwerbung	1'000.00		1'000.00		1'202.65	
3100.00	Büromaterial	1'500.00		1'500.00		936.35	
3110.00	Anschaffung Büromöbel/-geräte	2'000.00				856.20	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	720.00		720.00		680.60	
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	400.00		400.00		400.00	
3130.03	Portokosten	1'000.00		1'500.00		809.90	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	600.00		600.00		566.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel/-geräte	500.00		500.00			
3161.00	Mieten, Benützungsgebühren Mobilien					1'615.20	
3170.01	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
3170.03	Repräsentationskosten	1'000.00		1'500.00		1'019.05	
3631.00	Beiträge an Kanton	151'600.00		156'100.00		145'668.40	
3632.00	Beiträge an Gemeinden	18'300.00		11'000.00		12'493.80	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						1'235.30
4632.00	Beiträge von Gemeinden		530.00		500.00		661.25
2191	Volksschule, sonstiges	273'900.00		261'850.00	5'000.00	287'104.55	8'300.00
3010.00	Löhne					1'900.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'000.00		10'000.00		2'835.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'000.00		5'000.00		4'910.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		326.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'000.00		4'000.00		2'835.15	
3106.00	Medizinisches Material	700.00		700.00		911.70	
3110.00	Anschaffung Büromöbel/-geräte					1'465.05	
3113.00	Anschaffung Hardware			23'000.00		36'917.60	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Software)	2'600.00		12'500.00		4'350.00	
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	3'900.00		3'900.00		3'807.75	
3132.00	Honorare externe Berater, Projekte	4'000.00		3'000.00		4'778.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	7'800.00		9'000.00		9'421.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'000.00		7'000.00		6'120.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'700.00		1'700.00		1'700.90	
3151.00	Unterhalt Maschinen/Geräte/Fahrzeuge	1'000.00		1'000.00			
3153.00	Unterhalt Informatik (Hardware)	51'400.00		53'350.00		64'235.85	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	58'300.00		38'700.00		38'252.10	
3161.00	Mieten, Benützungsgebühren Mobilien	30'000.00		23'500.00		30'376.25	
3170.01	Reisekosten und Spesen					6'731.00	
3170.06	Examen/Abschlussessen	4'000.00		8'000.00		8'561.50	
3170.10	Schulveranstaltungen	7'000.00		10'000.00		11'895.20	
3171.01	Kultur Gesamtschule	4'000.00		4'000.00		4'173.20	
3300.62	Planmässige Abschreibungen Informatik VV	30'000.00					
3631.00	Beiträge an Kanton	39'000.00		39'000.00		36'599.65	
3632.00	Beiträge an Gemeinden	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
4250.00	Altpapier						300.00
4260.09	Sponsoring RTB						4'000.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden				5'000.00		4'000.00
2192	Schulsozialarbeit	86'690.00		99'000.00		96'963.65	
3000.01	Sitzungs- und Taggelder Kommissionen	500.00		500.00			
3010.00	Löhne	70'000.00		79'900.00		83'844.50	
3010.09	EO- und Versicherungsleistungen					-2'780.85	



Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	5'500.00		6'300.00		6'630.45	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	5'600.00		6'400.00		6'374.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	1'100.00		1'300.00		1'208.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversich.	600.00		800.00		592.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00		160.00	
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		176.30	
3110.00	Anschaffung Büromöbel/-geräte	500.00		500.00			
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	350.00		400.00		360.00	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	40.00		400.00		40.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Projekte	500.00		500.00		356.50	
2193	Jugendfest	2'500.00		2'500.00		5'793.05	
3000.01	Sitzungs- und Taggelder Kommissionen	2'500.00		2'500.00		5'678.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV					89.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung					16.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversich.					7.90	
2200	Sonderschulen	200'000.00	25'000.00	200'000.00	31'000.00	205'315.00	24'940.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	25'000.00		25'000.00		33'790.00	
3614.00	Entschädigungen an öff. Unternehmungen	175'000.00		175'000.00		171'525.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		25'000.00		31'000.00		24'940.00
2300	Berufliche Grundbildung	565'000.00		535'000.00		590'746.25	
3631.00	Beiträge an Kanton	330'000.00		320'000.00		348'400.25	
3634.00	Beiträge an öff. Unternehmungen	235'000.00		215'000.00		242'346.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	296'695.00	6'500.00	336'260.00	7'500.00	307'485.26	19'040.55
	Nettoergebnis		290'195.00		328'760.00		288'444.71
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	1'100.00		1'100.00		1'070.00	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100.00		100.00		70.00	
3511.00	Einlagen in Fonds des EK	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3211	Gemeindebibliothek					200.00	
3049.00	Übrige Zulagen					200.00	
3290	Kultur, übriges	25'585.00		34'720.00		32'294.87	6'469.00
3000.01	Sitzungs- und Taggelder Kommissionen	10'000.00		11'000.00		9'865.00	
3010.00	Löhne	1'000.00		1'600.00		700.00	
3010.05	Löhne Saalwarte	600.00		600.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	300.00		500.00		200.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	10.00		10.00		3.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversich.			10.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'500.00		111.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100.00		300.00			
3109.04	Weihnachtsbeleuchtung	2'000.00		2'000.00		474.75	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	375.00		200.00		375.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen/Geräte/Fahrzeuge	500.00		500.00		76.90	
3190.00	Schadenersatzleistungen					1'469.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
3910.03	Int. Verrechnungen Bauamt	5'700.00		12'500.00		15'018.52	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						469.00
4260.09	Sponsoring RTB						6'000.00
3320	Massenmedien						4'998.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter						4'998.00
3410	Sport	221'750.00	6'500.00	187'000.00	7'500.00	182'454.74	5'073.55
3000.01	Sitzungs- und Taggelder Kommissionen	1'800.00		1'800.00		1'260.00	
3010.04	Löhne Reinigungspersonal					639.80	
3049.00	Übrige Zulagen					550.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV					38.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung					22.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversich.					10.95	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	8'800.00		8'800.00		11'585.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung	15'000.00		9'000.00		14'332.95	



Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Dienstleistungen Dritter	25'000.00		25'000.00		22'253.65	
3130.02	Telefon- und Internetgebühren			200.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'700.00		1'700.00		1'397.65	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	21'000.00		19'000.00		13'275.15	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'200.00		2'500.00			
3151.00	Unterhalt Maschinen/Geräte/Fahrzeuge	8'350.00		5'900.00		1'466.25	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	66'100.00		66'100.00		66'109.00	
3910.03	Int. Verrechnungen Bauamt	65'800.00		47'000.00		49'512.99	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		6'000.00		7'000.00		4'580.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		500.00		500.00		493.55
3420	Freizeit	48'260.00		113'440.00		91'465.65	1'500.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'500.00		568.05	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	40.00		40.00		40.00	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	10'500.00		7'000.00		5'184.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			500.00			
3151.00	Unterhalt Maschinen/Geräte/Fahrzeuge	4'000.00		11'900.00		2'197.10	
3910.03	Int. Verrechnungen Bauamt	31'720.00		91'500.00		83'475.60	
4260.09	Sponsoring RTB						1'500.00
3421	Ferienlager / Skilager						1'000.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden						1'000.00
4	GESUNDHEIT	927'830.00	1'200.00	1'005'480.00	1'200.00	960'423.15	1'100.00
	Nettoergebnis		926'630.00		1'004'280.00		959'323.15
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	689'500.00		699'550.00		683'791.00	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge			50.00			
3631.00	Beiträge an Kanton	689'500.00		699'500.00		683'771.90	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					19.10	
4210	Ambulante Krankenpflege	212'000.00		270'700.00		250'509.90	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden			45'700.00		41'171.10	
3631.00	Beiträge an Kanton					947.80	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
3636.01	Spitex Region Lenzburg	206'000.00		219'000.00		202'391.00	
4330	Schulgesundheitsdienst	24'130.00		33'030.00		24'622.25	
3010.00	Löhne	8'000.00		5'000.00		3'573.60	
3049.00	Übrige Zulagen	600.00		600.00		750.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	800.00		430.00		342.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	30.00				12.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00			
3106.00	Medizinisches Material	500.00		1'000.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	3'500.00		5'000.00		2'732.80	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	10'000.00		20'000.00		17'210.70	
3170.01	Reisekosten und Spesen	200.00		500.00			
4340	Lebensmittelkontrolle	2'200.00	1'200.00	2'200.00	1'200.00	1'500.00	1'100.00
3010.00	Löhne	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	600.00		600.00			
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100.00		100.00			
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		1'200.00		1'200.00		1'100.00
5	SOZIALE SICHERHEIT	3'102'020.00	772'500.00	3'290'700.00	699'500.00	3'079'426.29	775'648.55
	Nettoergebnis		2'329'520.00		2'591'200.00		2'303'777.74
5310	Alters- u. Hinterlassenenvers. AHV	25'400.00	500.00	25'200.00	500.00	24'753.80	300.50
3010.00	Löhne	20'800.00		20'600.00		19'983.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	1'600.00		1'600.00		1'582.70	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	2'500.00		2'500.00		2'618.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	300.00		300.00		285.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversich.	200.00		200.00		187.85	
3099.00	Übriger Personalaufwand					96.00	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		500.00		500.00		300.50
5350	Leistungen an das Alter	28'000.00		28'000.00		24'452.00	



Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen	27'000.00		27'000.00		22'567.70	
3637.02	Beiträge an private Haushalte (Jubiläen)	1'000.00		1'000.00		1'884.30	
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	98'000.00	30'000.00	100'000.00	37'000.00	95'938.90	26'803.60
3130.01	Dienstleistungen Dritter	23'000.00		25'000.00		21'120.75	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	75'000.00		75'000.00		74'818.15	
4260.03	Rückerstattungen Alimentenbevorschussung		30'000.00		37'000.00		26'803.60
5440	Jugendschutz	4'970.00	2'000.00	6'100.00	2'000.00	3'525.65	2'872.20
3000.01	Sitzungs- und Taggelder Kommissionen	300.00		250.00		315.00	
3010.00	Löhne	1'000.00		2'500.00		292.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	50.00		190.00		34.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	10.00		40.00		4.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversich.	10.00		20.00		1.95	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		500.00		300.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	2'600.00		2'600.00		2'577.30	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'000.00		2'000.00		872.20
4260.09	Sponsoring RTB						2'000.00
5450	Leistungen an Familien	8'000.00		141'000.00		89'174.15	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden			129'000.00		83'379.65	
3637.03	Elterschaftsbeihilfe	8'000.00		12'000.00		5'794.50	
5452	Leistungen Kinderbetreuungsgesetz	65'000.00		90'000.00		60'202.35	8'000.00
3637.07	Elternbeiträge KBR	65'000.00		90'000.00		60'202.35	
4260.09	Sponsoring RTB						8'000.00
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	984'000.00	470'000.00	1'012'200.00	420'000.00	964'526.50	566'749.95
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					789.90	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	6'000.00		5'200.00		6'201.50	
3631.00	Beiträge an Kanton	8'000.00		7'000.00		8'468.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	970'000.00		1'000'000.00		949'067.10	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		20'000.00		20'000.00		17'194.55
4260.01	Rückerstattung Sozialhilfe		450'000.00		400'000.00		549'555.40
5730	Asylwesen	219'700.00	265'000.00	204'900.00	235'000.00	198'312.37	159'595.80
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00		3'789.52	
3111.00	Anschaffung Maschinen/Geräte/Fahrzeuge	500.00		500.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktiv. Anlagen					909.65	
3120.00	Ver- und Entsorgung	1'000.00		1'000.00		332.25	
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	2'900.00		2'900.00		3'393.65	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	30'000.00		30'000.00		45'819.60	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	183'800.00		169'000.00		144'067.70	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		15'000.00		15'000.00		32'486.90
4260.01	Rückerstattung Sozialhilfe						3'467.40
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV						1'380.00
4610.02	Entschädigung vom Bund (Asylanten)		250'000.00		220'000.00		122'261.50
5790	Fürsorge, übriges	1'668'950.00	5'000.00	1'683'300.00	5'000.00	1'618'540.57	11'326.50
3000.01	Sitzungs- und Taggelder Kommissionen	14'000.00		14'000.00		13'615.00	
3000.08	Deutsch für Frauen	8'100.00		8'100.00		8'436.65	
3010.00	Löhne	126'000.00		137'200.00		133'784.97	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	10'000.00		10'800.00		10'996.95	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	16'500.00		17'700.00		16'802.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	1'900.00		2'100.00		2'037.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversich.	1'200.00		1'300.00		1'324.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00		1'580.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand					260.00	
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	41'500.00		43'500.00		45'701.30	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	14'000.00		14'000.00		13'142.25	
3170.01	Reisekosten und Spesen					218.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'500.00		1'500.00		48.00	
3631.00	Beiträge an Kanton	1'200'000.00		1'196'000.00		1'128'189.70	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	1'000.00		3'100.00		700.00	
3637.06	Finanzierung nicht bez. KK-Prämien	230'000.00		230'000.00		235'776.09	
3910.03	Int. Verrechnungen Bauamt	2'250.00		3'000.00		5'926.36	



Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen Dritter		5'000.00		5'000.00		11'326.50
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	881'150.00	41'420.00	923'104.00	58'130.00	702'330.13	2'279.25
	Nettoergebnis		839'730.00		864'974.00		700'050.88
6130	Kantonsstrassen, übrige	178'500.00		178'500.00		184'927.40	400.00
3141.03	Strassenentwässerung	41'500.00		41'500.00		41'500.00	
3631.00	Beiträge an Kanton					2'984.80	
3631.01	Ausbau Freiämterplatz K247/248					3'700.60	
3660.10	Planm. Abschreib. Investbeitr. Kantone	137'000.00		137'000.00		136'742.00	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton						400.00
6150	Gemeindestrassen	665'350.00	7'800.00	633'804.00	12'800.00	509'123.73	1'879.25
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	15'000.00		15'000.00		613.85	
3111.00	Anschaffung Maschinen/Geräte/Fahrzeuge	3'500.00		3'500.00		6'379.85	
3120.00	Ver- und Entsorgung	42'000.00		32'000.00		32'265.90	
3130.01	Dienstleistungen Dritter			5'000.00		3'591.20	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge			100.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Projekte	88'000.00		31'500.00		35'569.30	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	139'000.00		161'500.00		129'366.05	
3141.01	Markierungen Strassen/Plätze	6'000.00		6'000.00		17'618.70	
3141.02	Unterhalt Beleuchtung	67'000.00		67'000.00		25'717.75	
3141.03	Strassenentwässerung	62'000.00		67'000.00		64'919.55	
3300.10	Planm. Abschreibungen Verkehrswege VV	96'600.00		102'000.00		88'300.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	10'400.00		10'400.00		10'365.00	
3632.10	Projektiertung Ringstrasse Nord (Anteil Niederlenz)			32'000.00			
3910.03	Int. Verrechnungen Bauamt	135'850.00		100'804.00		94'416.58	
4210.02	Baubewilligungsgebühren		1'000.00		1'000.00		1'050.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'800.00		1'800.00		398.40
4260.00	Rückerstattungen Dritter				5'000.00		430.85
4631.00	Beiträge vom Kanton		5'000.00		5'000.00		
6151	Parkhaus/Parkplätze	29'000.00	33'120.00	102'500.00	44'830.00		
3130.01	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		5'000.00			
3141.01	Markierungen Strassen/Plätze			73'500.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	24'000.00		24'000.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		33'120.00		44'830.00		
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr		500.00		500.00		
4260.00	Rückerstattungen Dritter		500.00		500.00		
6340	Verkehrsplanung allgemein	8'300.00		8'300.00		8'279.00	
3320.90	Planm. Abschreib. immaterielle Anlagen	8'300.00		8'300.00		8'279.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'414'750.00	1'168'900.00	1'330'690.00	1'129'800.00	1'373'748.71	1'072'609.73
	Nettoergebnis		245'850.00		200'890.00		301'138.98
7100	Wasserversorgung	14'100.00		23'050.00		13'312.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung	12'500.00		12'500.00		12'204.70	
3130.11	Dienstleistungen Dritter - RTB	600.00		550.00		582.55	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	300.00		9'300.00		525.70	
3910.03	Int. Verrechnungen Bauamt	700.00		700.00			
7201	Abwasserbeseitigung	717'000.00	717'000.00	649'000.00	649'000.00	643'476.55	643'476.55
3101.70	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00			
3120.70	Ver- und Entsorgung					1'900.95	
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	200.00		200.00		160.00	
3130.70	Dienstleistungen Dritter	19'000.00		43'700.00		52'191.00	
3130.71	Dienstleistungen Dritter - RTB	35'400.00		5'000.00		35'400.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Projekte	45'000.00				7'115.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	750.00		750.00		353.60	
3143.70	Unterhalt übrige Tiefbauten	77'000.00		107'000.00		40'554.35	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					5'148.70	
3300.31	Planm. Abschreib. übrige Tiefbauten Abw.	143'000.00		127'000.00		119'204.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden					2'167.60	
3612.01	Entschädigung an Verwaltung	34'000.00		34'000.00		34'000.00	
3612.03	Entschädigung an Bauamt (SF)	8'500.00		7'000.00		8'662.50	



Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.70	Beiträge an Gemeinden - Abwasserverband	308'800.00		285'800.00		301'696.20	
4240.70	Benützungsgebühren		425'000.00		425'000.00		426'973.90
4240.73	Strassenentwässerung		73'000.00		73'000.00		72'887.65
4409.01	Verpflichtungsverz./Vorschussverz.		61'000.00		15'000.00		15'273.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden						200.00
4660.71	Planm.Auflösung pass.Inv.beitr.v.priv. Abschluss Spezialfinanzierungen im EK,		158'000.00		136'000.00		128'142.00
9010.00	Ertragsüberschuss	44'350.00		37'550.00		34'922.15	
7301	Abfallwirtschaft	400'900.00	400'900.00	420'800.00	420'800.00	380'162.13	380'162.13
3101.80	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00		543.00	
3102.80	Drucksachen, Publikationen	3'300.00		3'300.00		3'595.00	
3111.80	Anschaffung Maschinen/Geräte/Fahrzeuge	3'000.00		3'000.00		5'533.15	
3130.80	Dienstleistungen Dritter	20'000.00		43'000.00		7'200.00	
3130.81	Dienstleistungen Dritter - Kehrichtentsorgung	93'600.00		80'000.00		61'825.00	
3130.82	Dienstleistungen Dritter - Grünabfuhr	150'000.00		150'000.00		143'471.95	
3130.83	Dienstleistungen Dritter - Übrige Entsorgung	20'000.00		20'000.00		15'911.35	
3130.88	KVA Buchs - Kehrichtverwertung	60'000.00		70'000.00		56'201.00	
3151.80	Unterhalt Maschinen/Geräte/Fahrzeuge	500.00		1'000.00		310.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
3612.01	Entschädigung an Verwaltung	22'000.00		22'000.00		22'000.00	
3612.03	Entschädigung an Bauamt (SF)	11'000.00		11'000.00		8'730.00	
3612.05	Papiersammlung	1'000.00		1'000.00		-1'450.40	
4240.85	Abfall-Grundgebühren		146'000.00		146'000.00		148'458.70
4240.86	Kehricht-Gebühren		220'000.00		250'000.00		219'524.78
4240.87	Grüngut-Gebühren		3'000.00		3'000.00		4'609.10
4240.88	Uebrige Gebühren		500.00		1'000.00		
4260.00	Rückerstattungen Dritter		7'000.00		7'000.00		7'142.55
4409.01	Verpflichtungsverz./Vorschussverz. Abschluss Spezialfinanzierungen im EK,		2'000.00		500.00		427.00
9010.00	Ertragsüberschuss					41'292.08	
9011.00	Aufwandüberschuss		22'400.00		13'300.00		
7410	Gewässerverbauungen	22'930.00		22'100.00		38'136.61	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	7'000.00		7'000.00		27'091.55	
3660.10	Planm. Abschreib. Investbeitr. Kantone	8'900.00		8'900.00		8'867.00	
3910.03	Int. Verrechnungen Bauamt	7'030.00		6'200.00		2'178.06	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	41'500.00		42'500.00		26'999.65	
3000.01	Sitzungs- und Taggelder Kommissionen	1'500.00		1'500.00		70.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	40'000.00		40'000.00		26'245.65	
3170.01	Reisekosten und Spesen					684.00	
3910.03	Int. Verrechnungen Bauamt			500.00			
7710	Friedhof und Bestattung	72'520.00	50'000.00	84'200.00	59'000.00	181'808.92	48'930.25
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		7'754.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					6'949.60	
3111.00	Anschaffung Maschinen/Geräte/Fahrzeuge					1'335.55	
3120.00	Ver- und Entsorgung	2'000.00		2'000.00		225.25	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	20'000.00		30'000.00		58'233.15	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	7'000.00		7'000.00		20'115.95	
3300.30	Planm. Abschreib. übrige Tiefbauten VV	8'700.00		8'700.00		8'658.00	
3910.03	Int. Verrechnungen Bauamt	29'820.00		31'500.00		78'536.97	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		50'000.00		59'000.00		47'160.75
4260.00	Rückerstattungen Dritter						1'769.50
7790	Umweltschutz, übriges	83'760.00	1'000.00	63'800.00	1'000.00	65'039.40	40.80
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'500.00		3'500.00		3'296.95	
3111.00	Anschaffung Maschinen/Geräte/Fahrzeuge	4'000.00		4'000.00			
3140.50	Unterhalt an Grundstücken - Ökologie			1'800.00			
3631.00	Beiträge an Kanton	1'500.00		1'500.00		1'313.25	
3632.00	Beiträge an Gemeinden					3'115.70	
3910.03	Int. Verrechnungen Bauamt	74'760.00		53'000.00		57'313.50	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'000.00		1'000.00		
4611.00	Entschädigungen vom Kanton						40.80



Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7900	Raumordnung	62'040.00		25'240.00		24'812.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200.00			
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	540.00		540.00		532.50	
3320.90	Planm. Abschreib. immaterielle Anlagen	37'000.00					
3632.00	Beiträge an Gemeinden	24'500.00		24'500.00		24'280.00	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	2'700.00	195'000.00	2'700.00	206'000.00	3'207.00	207'202.90
	Nettoergebnis	192'300.00		203'300.00		203'995.90	
8140	Landwirtschaft	1'200.00		1'200.00		795.00	
3000.01	Sitzungs- und Taggelder Kommissionen					175.00	
3010.00	Löhne	300.00		300.00			
3170.01	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00			
3637.04	Beiträge an Bienenzüchter	800.00		800.00		620.00	
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	1'500.00		1'500.00		2'412.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00		2'412.00	
8710	Elektrizität		129'000.00		140'000.00		138'089.60
4120.00	Konzessionen Strom		129'000.00		140'000.00		138'089.60
8720	Gas		66'000.00		66'000.00		69'113.30
4120.01	Konzessionen Gas		55'000.00		55'000.00		56'553.30
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		11'000.00		11'000.00		12'560.00
9	FINANZEN UND STEUERN	1'000'810.00	14'965'490.00	914'244.00	14'506'304.00	2'872'783.41	15'816'590.55
	Nettoergebnis	13'964'680.00		13'592'060.00		12'943'807.14	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	50'000.00	11'765'000.00	55'000.00	11'612'000.00	-18'947.40	12'222'337.20
3180.00	Wertberichtigung auf Forderungen	20'000.00		20'000.00		-30'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	90'000.00		90'000.00		88'825.20	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen	-60'000.00		-55'000.00		-77'772.60	
4000.00	Einkommenssteuern Rechnungsjahr		9'292'000.00		8'980'000.00		8'970'425.60
4000.10	Einkommenssteuern frühere Jahre		490'000.00		422'000.00		1'087'822.22
4000.30	Pauschale Steueranrechnung nat. Personen		2'000.00		2'000.00		-3'140.30
4001.00	Vermögenssteuern Rechnungsjahr		490'000.00		617'000.00		655'527.40
4001.10	Vermögenssteuern frühere Jahre		26'000.00		36'000.00		93'723.93
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		398'000.00		320'000.00		346'880.35
4010.00	Gewinn- u. Kapitalsteuern jur. Personen		1'067'000.00		1'235'000.00		1'071'098.00
9101	Sondersteuern		351'000.00		261'000.00	-9'118.85	418'155.40
3180.09	Wertberichtigung auf Forderungen					-12'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					2'881.15	
4000.20	Nachsteuern und Bussen		50'000.00		40'000.00		69'006.90
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		250'000.00		170'000.00		318'598.50
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		20'000.00		20'000.00		
4033.00	Hundesteuern		31'000.00		31'000.00		30'550.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich		1'306'000.00		1'321'500.00		1'134'500.00
4621.50	Finanzausgleich vom Kanton		1'179'000.00		1'210'000.00		1'025'000.00
4621.60	Feinausgleich Aufgabenverschiebung		127'000.00		111'500.00		109'500.00
9610	Zinsen	269'000.00	153'250.00	256'500.00	215'500.00	193'523.80	218'147.41
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	3'000.00		3'000.00		3'584.50	
3401.00	Verzinsung Verbindlichkeiten	203'000.00		238'000.00		174'239.30	
3409.01	Verpflichtungsverzins./Vorschussverzins.	63'000.00		15'500.00		15'700.00	
4401.00	Verzugszinsen		35'000.00		50'000.00		26'000.99
4401.01	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		30'000.00		40'000.00		22'146.42
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		38'250.00		25'500.00		17'000.00
4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV		50'000.00		100'000.00		153'000.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	72'570.00	280'000.00	51'440.00	451'000.00	596'978.67	1'050'959.05
3010.04	Löhne Reinigungspersonal	3'000.00		3'000.00		2'315.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	250.00		250.00		183.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	60.00		60.00		33.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversich.	30.00		30.00		16.00	



Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Projekte					3'451.90	
3144.05	STWEG Mühle - Unterhaltskosten	30'000.00		15'000.00		27'456.65	
3430.40	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	4'500.00		6'500.00		1'191.15	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			300.00			
3439.10	Wasser, Energie, Heizmaterial	20'000.00		14'000.00		18'141.35	
3439.30	Sachversicherungsprämien	2'800.00		2'800.00		1'889.05	
3439.50	Dienstleistungen Dritter			1'000.00			
3441.00	Wertberichtigung Sachanlagen FV					533'269.00	
3511.00	Einlagen in Fonds des EK	3'000.00		3'000.00			
3910.03	Int. Verrechnungen Bauamt	8'930.00		5'500.00		9'031.37	
4411.00	Gewinn aus Verkäufen Liegenschaften FV		220'000.00		400'000.00		488'260.00
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		42'000.00		43'000.00		41'777.15
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV		18'000.00		8'000.00		17'921.90
4443.00	Marktwertanpassungen Liegenschaften						503'000.00
9901	Bauamt	609'240.00	609'240.00	546'304.00	546'304.00	601'329.49	601'329.49
3000.01	Sitzungs- und Taggelder Kommissionen					4'410.00	
3010.00	Löhne	413'400.00		381'500.00		348'618.04	
3010.04	Löhne Reinigungspersonal	3'000.00		3'000.00		1'887.60	
3010.09	EO- und Versicherungsleistungen					-4'045.20	
3049.00	Übrige Zulagen	5'900.00		2'200.00		4'200.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	32'600.00		30'354.00		30'696.85	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	46'200.00		45'000.00		41'166.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	15'000.00		14'000.00		11'159.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversich.	3'900.00		3'600.00		2'790.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'900.00		4'500.00		4'871.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00		490.25	
3100.00	Büromaterial					219.90	
3100.50	Büromaterial	200.00		200.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	18'500.00		17'000.00		21'490.35	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					110.00	
3106.00	Medizinisches Material					45.45	
3110.00	Anschaffung Büromöbel/-geräte					652.15	
3111.00	Anschaffung Maschinen/Geräte/Fahrzeuge	8'500.00				58'536.80	
3112.00	Anschaffung Kleider/Wäsche	3'300.00		2'500.00		4'088.70	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'590.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung	7'500.00		7'500.00		8'724.85	
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	1'800.00		1'800.00		1'464.45	
3130.11	Dienstleistungen Dritter - RTB	2'000.00		2'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Projekte					2'154.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'900.00		6'900.00		6'447.65	
3137.00	Steuern und Abgaben	3'400.00		2'650.00		3'316.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'500.00		1'500.00		6'962.15	
3151.00	Unterhalt Maschinen/Geräte/Fahrzeuge	20'950.00		19'100.00		23'497.10	
3161.00	Mieten, Benützungsgebühren Mobilien					300.20	
3170.01	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		848.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					16'226.70	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	5'200.00					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		25'000.00		25'000.00		8'357.50
4260.00	Rückerstattungen Dritter		3'000.00		3'000.00		5'835.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		84'000.00		84'000.00		81'939.00
4612.03	Entschädigung von Abfall, Abwasser		18'000.00		18'000.00		17'392.50
4910.03	Int. Verrechnungen Bauamt		479'240.00		416'304.00		487'805.49
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge						68'417.00
4290.00	Übrige Entgelte						68'417.00
9990	Abschluss		501'000.00	5'000.00	99'000.00	1'509'017.70	102'745.00
4895.00	Entnahme aus Aufwertungsreserve		96'000.00		99'000.00		102'745.00
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung			5'000.00		1'509'017.70	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		405'000.00				





ERFOLGSRECHNUNG – ARTENGLIEDERUNG

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	ARTENGLIEDERUNG	18'560'500.00	18'560'500.00	17'984'334.00	17'984'334.00	18'775'384.68	18'775'384.68
3	AUFWAND	18'516'150.00		17'941'784.00		17'190'152.75	
30	Personalaufwand	3'143'245.00		3'021'294.00		2'533'619.96	
300	Behörden und Kommissionen	223'700.00		226'150.00		237'134.45	
3000	Entsch. Tag- und Sitzungsgelder Behörden/Kommiss.	223'700.00		226'150.00		237'134.45	
3000.01	Sitzungs- und Taggelder Kommissionen	100'600.00		103'050.00		109'093.00	
0110	Legislative	12'000.00		12'000.00		18'205.00	
0120	Exekutive	55'000.00		55'000.00		52'784.25	
0210	Abteilung Finanzen und Steuern	1'500.00		1'500.00		980.00	
0220	Allgemeine Dienste	1'000.00		1'000.00		420.00	
1400	Allgemeines Rechtswesen	500.00		2'000.00		560.00	
2170	Schulliegenschaften					755.00	
2192	Schulsozialarbeit	500.00		500.00			
2193	Jugendfest	2'500.00		2'500.00		5'678.75	
3290	Kultur, übriges	10'000.00		11'000.00		9'865.00	
3410	Sport	1'800.00		1'800.00		1'260.00	
5440	Jugendschutz	300.00		250.00		315.00	
5790	Fürsorge, übriges	14'000.00		14'000.00		13'615.00	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	1'500.00		1'500.00		70.00	
8140	Landwirtschaft					175.00	
9901	Bauamt					4'410.00	
3000.03	Besoldung Gemeinderat	115'000.00		115'000.00		119'604.80	
0120	Exekutive	115'000.00		115'000.00		119'604.80	
3000.08	Deutsch für Frauen	8'100.00		8'100.00		8'436.65	
5790	Fürsorge, übriges	8'100.00		8'100.00		8'436.65	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'064'000.00		1'973'800.00		1'527'482.56	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'064'000.00		1'973'800.00		1'527'482.56	
3010.00	Löhne	1'946'100.00		1'861'600.00		1'444'477.36	
0210	Abteilung Finanzen und Steuern	264'000.00		259'100.00		258'295.55	
0220	Allgemeine Dienste	238'400.00		263'700.00		221'493.36	
1400	Allgemeines Rechtswesen	160'000.00		117'600.00		114'749.60	
1407	Regionales Betriebsamt	323'700.00		324'000.00			
2170	Schulliegenschaften	163'500.00		163'500.00		158'916.60	
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	154'500.00		103'600.00		96'824.74	
2191	Volksschule, sonstiges					1'900.00	
2192	Schulsozialarbeit	70'000.00		79'900.00		83'844.50	
3290	Kultur, übriges	1'000.00		1'600.00		700.00	
4330	Schulgesundheitsdienst	8'000.00		5'000.00		3'573.60	
4340	Lebensmittelkontrolle	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
5310	Alters- u. Hinterlassenenvers. AHV	20'800.00		20'600.00		19'983.60	
5440	Jugendschutz	1'000.00		2'500.00		292.80	
5790	Fürsorge, übriges	126'000.00		137'200.00		133'784.97	
8140	Landwirtschaft	300.00		300.00			
9901	Bauamt	413'400.00		381'500.00		348'618.04	
3010.04	Löhne Reinigungspersonal	113'800.00		106'200.00		93'312.20	
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	13'000.00		13'000.00		10'946.20	
1407	Regionales Betriebsamt	1'800.00					
2170	Schulliegenschaften	69'000.00		69'000.00		55'185.95	
2171	Kindergarten Liegenschaften	24'000.00		18'200.00		22'337.15	
3410	Sport					639.80	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	3'000.00		3'000.00		2'315.50	



Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9901	Bauamt	3'000.00		3'000.00		1'887.60	
3010.05	Löhne Saalwarte	4'100.00		6'000.00		2'809.45	
0120	Exekutive			400.00			
0290	Verwaltungliegenschaften, übriges	3'500.00		5'000.00		2'809.45	
3290	Kultur, übriges	600.00		600.00			
3010.09	EO- und Versicherungsleistungen					-13'116.45	
2140	Musikschule					-6'290.40	
2192	Schulsozialarbeit					-2'780.85	
9901	Bauamt					-4'045.20	
302	Löhne der Lehrpersonen	305'000.00		309'000.00		311'921.25	
3020	Löhne der Lehrpersonen	305'000.00		309'000.00		311'921.25	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	305'000.00		309'000.00		311'921.25	
2140	Musikschule	305'000.00		309'000.00		311'921.25	
304	Zulagen	6'600.00		2'900.00		5'840.00	
3049	Übrige Zulagen	6'600.00		2'900.00		5'840.00	
3049.00	Übrige Zulagen	6'600.00		2'900.00		5'840.00	
0120	Exekutive	100.00		100.00			
2190	Schulleitung und Schulverwaltung					140.00	
3211	Gemeindebibliothek					200.00	
3410	Sport					550.00	
4330	Schulgesundheitsdienst	600.00		600.00		750.00	
9901	Bauamt	5'900.00		2'200.00		4'200.00	
305	Arbeitgeberbeiträge	480'145.00		443'194.00		383'719.65	
3050	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV, Verwaltungskosten	191'900.00		183'724.00		158'017.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	191'900.00		183'724.00		158'017.10	
0110	Legislative					802.55	
0120	Exekutive	14'000.00		11'500.00		11'113.35	
0210	Abteilung Finanzen und Steuern	21'000.00		20'300.00		20'278.75	
0220	Allgemeine Dienste	18'000.00		16'800.00		16'185.85	
0290	Verwaltungliegenschaften, übriges	1'000.00		1'000.00		811.35	
1400	Allgemeines Rechtswesen	12'600.00		9'200.00		9'042.50	
1407	Regionales Betreibungsamt	25'600.00		21'000.00			
2140	Musikschule	19'900.00		23'000.00		23'862.65	
2170	Schulliegenschaften	18'500.00		18'300.00		16'774.50	
2171	Kindergarten Liegenschaften	1'300.00		1'500.00		1'147.30	
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	8'900.00		10'700.00		7'202.05	
2192	Schulsozialarbeit	5'500.00		6'300.00		6'630.45	
2193	Jugendfest					89.50	
3290	Kultur, übriges	300.00		500.00		200.60	
3410	Sport					38.25	
4330	Schulgesundheitsdienst	800.00		430.00		342.85	
5310	Alters- u. Hinterlassenenvers. AHV	1'600.00		1'600.00		1'582.70	
5440	Jugendschutz	50.00		190.00		34.40	
5790	Fürsorge, übriges	10'000.00		10'800.00		10'996.95	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	250.00		250.00		183.70	
9901	Bauamt	32'600.00		30'354.00		30'696.85	
3052	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	223'545.00		200'200.00		184'645.20	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	223'545.00		200'200.00		184'645.20	
0120	Exekutive	27'300.00		14'000.00		14'451.95	
0210	Abteilung Finanzen und Steuern	32'645.00		31'000.00		32'225.65	
0220	Allgemeine Dienste	19'500.00		21'300.00		16'195.20	
1400	Allgemeines Rechtswesen	11'200.00		8'200.00		7'804.95	
1407	Regionales Betreibungsamt	20'000.00		12'000.00			
2140	Musikschule	16'500.00		18'500.00		19'808.75	



Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170	Schulliegenschaften	13'100.00		13'000.00		14'085.35	
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	12'500.00		10'600.00		13'111.05	
2192	Schulsozialarbeit	5'600.00		6'400.00		6'374.90	
5310	Alters- u.Hinterlassenenvers.AHV	2'500.00		2'500.00		2'618.30	
5790	Fürsorge, übriges	16'500.00		17'700.00		16'802.45	
9901	Bauamt	46'200.00		45'000.00		41'166.65	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	43'960.00		41'210.00		32'692.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	43'960.00		41'210.00		32'692.60	
0110	Legislative					146.75	
0120	Exekutive	2'800.00		2'500.00		2'253.30	
0210	Abteilung Finanzen und Steuern	4'100.00		3'900.00		3'707.85	
0220	Allgemeine Dienste	4'200.00		3'200.00		3'176.90	
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	200.00		200.00		122.50	
1400	Allgemeines Rechtswesen	2'400.00		1'800.00		1'652.80	
1407	Regionales Betreibungsamt	4'600.00		4'000.00			
2140	Musikschule	1'900.00		2'500.00		2'279.00	
2170	Schulliegenschaften	3'500.00		3'500.00		3'046.35	
2171	Kindergarten Liegenschaften	250.00		200.00		229.05	
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	1'600.00		1'600.00		1'294.95	
2192	Schulsozialarbeit	1'100.00		1'300.00		1'208.95	
2193	Jugendfest					16.90	
3290	Kultur, übriges	10.00		10.00		3.50	
3410	Sport					22.30	
4330	Schulgesundheitsdienst	30.00				12.30	
5310	Alters- u.Hinterlassenenvers.AHV	300.00		300.00		285.35	
5440	Jugendschutz	10.00		40.00		4.20	
5790	Fürsorge, übriges	1'900.00		2'100.00		2'037.50	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	60.00		60.00		33.00	
9901	Bauamt	15'000.00		14'000.00		11'159.15	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	20'740.00		18'060.00		8'364.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversich.	20'740.00		18'060.00		8'364.75	
0110	Legislative					81.30	
0120	Exekutive	1'400.00		1'300.00		1'237.75	
0210	Abteilung Finanzen und Steuern	2'600.00		2'400.00		2'103.10	
0220	Allgemeine Dienste	2'200.00		2'000.00		1'777.55	
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	150.00		150.00		102.10	
1400	Allgemeines Rechtswesen	1'500.00		1'100.00		1'055.50	
1407	Regionales Betreibungsamt	2'800.00		1'000.00			
2140	Musikschule	900.00		900.00		-5'413.75	
2170	Schulliegenschaften	2'100.00		2'100.00		1'496.05	
2171	Kindergarten Liegenschaften	150.00		150.00		124.60	
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	1'000.00		1'000.00		867.95	
2192	Schulsozialarbeit	600.00		800.00		592.90	
2193	Jugendfest					7.90	
3290	Kultur, übriges			10.00			
3410	Sport					10.95	
5310	Alters- u.Hinterlassenenvers.AHV	200.00		200.00		187.85	
5440	Jugendschutz	10.00		20.00		1.95	
5790	Fürsorge, übriges	1'200.00		1'300.00		1'324.85	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	30.00		30.00		16.00	
9901	Bauamt	3'900.00		3'600.00		2'790.20	
306	Arbeitgeberleistungen	8'300.00		8'300.00		15'440.40	
3064	Überbrückungsrenten	8'300.00		8'300.00		15'440.40	
3064.00	Überbrückungsrenten	8'300.00		8'300.00		15'440.40	
2170	Schulliegenschaften					7'170.00	
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	8'300.00		8'300.00		8'270.40	
309	Übriger Personalaufwand	55'500.00		57'950.00		52'081.65	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	33'900.00		36'000.00		39'161.30	



Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	33'900.00		36'000.00		39'161.30	
0110	Legislative					600.00	
0120	Exekutive					1'540.00	
0210	Abteilung Finanzen und Steuern	1'500.00		1'500.00		6'320.00	
0220	Allgemeine Dienste	2'000.00		2'000.00		5'497.95	
1407	Regionales Betreibungsamt	3'000.00		3'000.00			
2110	Kindergarten	1'500.00		5'000.00		3'906.80	
2120	Primarstufe	5'000.00		9'000.00		6'232.65	
2130	Oberstufe	2'000.00		2'000.00		2'573.50	
2140	Musikschule	1'000.00		1'000.00		4'182.70	
2170	Schulliegenschaften	4'000.00		1'000.00			
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	5'000.00		5'000.00		1'696.20	
2192	Schulsozialarbeit	1'000.00		1'000.00		160.00	
4330	Schulgesundheitsdienst	500.00		500.00			
5790	Fürsorge, übriges	500.00		500.00		1'580.00	
9901	Bauamt	6'900.00		4'500.00		4'871.50	
3091	Personalwerbung	1'000.00		1'000.00		1'202.65	
3091.00	Personalwerbung	1'000.00		1'000.00		1'202.65	
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	1'000.00		1'000.00		1'202.65	
3099	Übriger Personalaufwand	20'600.00		20'950.00		11'717.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand	19'000.00		18'700.00		11'631.15	
0120	Exekutive			200.00			
0210	Abteilung Finanzen und Steuern					864.00	
0220	Allgemeine Dienste	5'000.00		4'000.00		5'197.45	
1400	Allgemeines Rechtswesen	300.00		500.00		163.80	
1407	Regionales Betreibungsamt	1'000.00		500.00			
2110	Kindergarten	500.00		500.00			
2120	Primarstufe	500.00		500.00			
2130	Oberstufe	200.00		1'000.00		545.95	
2140	Musikschule	1'000.00		1'000.00		949.70	
2170	Schulliegenschaften					229.00	
2191	Volksschule, sonstiges	10'000.00		10'000.00		2'835.00	
5310	Alters- u. Hinterlassenenvers. AHV					96.00	
5790	Fürsorge, übriges					260.00	
9901	Bauamt	500.00		500.00		490.25	
3099.50	Übriger Personalaufwand	600.00		1'250.00		86.55	
2170	Schulliegenschaften	600.00		1'250.00		86.55	
3099.80	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00			
0210	Abteilung Finanzen und Steuern	1'000.00		1'000.00			
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'594'865.00		3'375'686.00		2'930'550.96	
310	Material- und Warenaufwand	338'950.00		347'826.00		307'088.60	
3100	Büromaterial	14'200.00		11'700.00		7'826.25	
3100.00	Büromaterial	14'000.00		11'500.00		7'826.25	
0110	Legislative			1'000.00			
0210	Abteilung Finanzen und Steuern	500.00		500.00		662.95	
0220	Allgemeine Dienste	3'000.00		2'500.00		4'923.10	
1400	Allgemeines Rechtswesen	500.00		1'000.00			
1407	Regionales Betreibungsamt	6'500.00		3'000.00			
2110	Kindergarten	1'000.00		1'000.00		1'083.95	
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	1'500.00		1'500.00		936.35	
2192	Schulsozialarbeit	500.00		500.00			
5790	Fürsorge, übriges	500.00		500.00			
9901	Bauamt					219.90	
3100.50	Büromaterial	200.00		200.00			
9901	Bauamt	200.00		200.00			



Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100'400.00		106'600.00		84'238.57	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	97'900.00		104'100.00		83'695.57	
0290	Verwaltungliegenschaften, übriges	500.00		1'000.00		71.80	
1407	Regionales Betreibungsamt	100.00		100.00			
2140	Musikschule	1'000.00		200.00		39.70	
2170	Schulliegenschaften	35'000.00		40'000.00		26'874.85	
2171	Kindergarten Liegenschaften			1'000.00			
2191	Volksschule, sonstiges	4'000.00		5'000.00		4'910.35	
2192	Schulsozialarbeit	500.00		500.00		176.30	
3290	Kultur, übriges	1'000.00		1'500.00		111.60	
3410	Sport	8'800.00		8'800.00		11'585.80	
3420	Freizeit	2'000.00		2'500.00		568.05	
5730	Asylwesen	1'500.00		1'500.00		3'789.52	
6150	Gemeindestrassen	15'000.00		15'000.00		613.85	
7710	Friedhof und Bestattung	5'000.00		5'000.00		7'754.45	
7790	Umweltschutz, übriges	3'500.00		3'500.00		3'296.95	
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	1'500.00		1'500.00		2'412.00	
9901	Bauamt	18'500.00		17'000.00		21'490.35	
3101.70	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00			
7201	Abwasserbeseitigung	1'000.00		1'000.00			
3101.80	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00		543.00	
7301	Abfallwirtschaft	1'500.00		1'500.00		543.00	
3102	Drucksachen, Publikationen	27'800.00		28'800.00		32'889.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	24'500.00		25'500.00		29'294.15	
0110	Legislative	21'100.00		20'500.00		20'510.75	
0220	Allgemeine Dienste	1'500.00		3'000.00		1'507.40	
1407	Regionales Betreibungsamt	500.00		500.00			
2140	Musikschule	800.00					
2191	Volksschule, sonstiges	500.00		500.00		326.40	
3290	Kultur, übriges	100.00		300.00			
7500	Arten- und Landschaftsschutz			500.00			
7710	Friedhof und Bestattung					6'949.60	
7900	Raumordnung			200.00			
3102.80	Drucksachen, Publikationen	3'300.00		3'300.00		3'595.00	
7301	Abfallwirtschaft	3'300.00		3'300.00		3'595.00	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	3'500.00		4'700.00		3'238.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'500.00		4'700.00		3'238.45	
0210	Abteilung Finanzen und Steuern	100.00		200.00			
1407	Regionales Betreibungsamt	200.00		200.00			
2110	Kindergarten	200.00		300.00		293.30	
2191	Volksschule, sonstiges	3'000.00		4'000.00		2'835.15	
9901	Bauamt					110.00	
3104	Lehrmittel	189'850.00		191'326.00		176'335.18	
3104.00	Lehrmittel	138'350.00		136'450.00		129'126.68	
2110	Kindergarten	23'050.00		20'150.00		20'393.35	
2120	Primarstufe	80'000.00		82'000.00		77'647.93	
2130	Oberstufe	35'000.00		34'000.00		31'085.40	
2140	Musikschule	300.00		300.00			
3104.07	Lehrmittel Textiles Werken	28'000.00		26'000.00		26'021.15	
2120	Primarstufe	20'000.00		18'000.00		18'014.25	
2130	Oberstufe	8'000.00		8'000.00		8'006.90	
3104.08	Lehrmittel Hauswirtschaft	10'000.00		15'376.00		9'151.05	
2130	Oberstufe	10'000.00		15'376.00		9'151.05	



Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104.09	Lehrmittel Werken	13'500.00		13'500.00		12'036.30	
2130	Oberstufe	13'500.00		13'500.00		12'036.30	
3105	Lebensmittel					52.10	
3105.00	Lebensmittel					52.10	
2130	Oberstufe					52.10	
3106	Medizinisches Material	1'200.00		2'700.00		2'034.15	
3106.00	Medizinisches Material	1'200.00		2'700.00		2'034.15	
2170	Schulliegenschaften			1'000.00		1'077.00	
2191	Volksschule, sonstiges	700.00		700.00		911.70	
4330	Schulgesundheitsdienst	500.00		1'000.00			
9901	Bauamt					45.45	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	2'000.00		2'000.00		474.75	
3109.04	Weihnachtsbeleuchtung	2'000.00		2'000.00		474.75	
3290	Kultur, übriges	2'000.00		2'000.00		474.75	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	146'795.00		95'760.00		153'986.45	
3110	Büromöbel und -geräte	12'275.00		11'050.00		26'087.75	
3110.00	Anschaffung Büromöbel/-geräte	12'275.00		11'050.00		26'087.75	
0210	Abteilung Finanzen und Steuern	500.00		500.00		651.00	
0220	Allgemeine Dienste	1'500.00		1'500.00		8'246.65	
1407	Regionales Betriebsamt	2'000.00		3'000.00			
2110	Kindergarten	1'250.00				3'741.00	
2120	Primarstufe	2'000.00		3'400.00		218.85	
2130	Oberstufe	2'075.00		1'650.00		10'147.85	
2140	Musikschule	450.00		500.00			
2170	Schulliegenschaften					109.00	
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	2'000.00				856.20	
2191	Volksschule, sonstiges					1'465.05	
2192	Schulsozialarbeit	500.00		500.00			
9901	Bauamt					652.15	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	21'500.00		32'050.00		79'108.10	
3111.00	Anschaffung Maschinen/Geräte/Fahrzeuge	18'500.00		29'050.00		73'574.95	
0290	Verwaltungliegenschaften, übriges			15'000.00		85.90	
2120	Primarstufe			800.00		4'046.70	
2130	Oberstufe					1'783.40	
2140	Musikschule	500.00		3'100.00		450.00	
2170	Schulliegenschaften	1'500.00		2'150.00		956.75	
5730	Asylwesen	500.00		500.00			
6150	Gemeindestrassen	3'500.00		3'500.00		6'379.85	
7710	Friedhof und Bestattung					1'335.55	
7790	Umweltschutz, übriges	4'000.00		4'000.00			
9901	Bauamt	8'500.00				58'536.80	
3111.80	Anschaffung Maschinen/Geräte/Fahrzeuge	3'000.00		3'000.00		5'533.15	
7301	Abfallwirtschaft	3'000.00		3'000.00		5'533.15	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'300.00		2'500.00		4'088.70	
3112.00	Anschaffung Kleider/Wäsche	3'300.00		2'500.00		4'088.70	
9901	Bauamt	3'300.00		2'500.00		4'088.70	
3113	Hardware	25'120.00		32'360.00		39'442.25	
3113.00	Anschaffung Hardware	25'120.00		32'360.00		39'442.25	
0220	Allgemeine Dienste	18'350.00		9'360.00		2'524.65	
1407	Regionales Betriebsamt	4'750.00					
2170	Schulliegenschaften	430.00					



Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2191	Volksschule, sonstiges			23'000.00		36'917.60	
9901	Bauamt	1'590.00					
3118	Immateriellen Anlagen	84'600.00		17'800.00		4'350.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Software)	84'600.00		17'800.00		4'350.00	
0220	Allgemeine Dienste	82'000.00		5'300.00			
2191	Volksschule, sonstiges	2'600.00		12'500.00		4'350.00	
3119	Übrige nicht aktivierbare Anlagen					909.65	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktiv. Anlagen					909.65	
5730	Asylwesen					909.65	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	365'000.00		231'000.00		261'570.75	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	365'000.00		231'000.00		261'570.75	
3120.00	Ver- und Entsorgung	365'000.00		231'000.00		259'669.80	
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	40'000.00		31'000.00		34'606.70	
2170	Schulliegenschaften	220'000.00		120'000.00		137'212.10	
2171	Kindergarten Liegenschaften	25'000.00		16'000.00		19'765.10	
3410	Sport	15'000.00		9'000.00		14'332.95	
5730	Asylwesen	1'000.00		1'000.00		332.25	
6150	Gemeindestrassen	42'000.00		32'000.00		32'265.90	
7100	Wasserversorgung	12'500.00		12'500.00		12'204.70	
7710	Friedhof und Bestattung	2'000.00		2'000.00		225.25	
9901	Bauamt	7'500.00		7'500.00		8'724.85	
3120.70	Ver- und Entsorgung					1'900.95	
7201	Abwasserbeseitigung					1'900.95	
313	Dienstleistungen und Honorare	1'438'930.00		1'330'045.00		1'191'383.66	
3130	Dienstleistungen Dritter	1'081'225.00		1'152'990.00		987'720.11	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	318'340.00		336'020.00		336'625.91	
0120	Exekutive			500.00			
0210	Abteilung Finanzen und Steuern	40'000.00		38'000.00		42'569.75	
0220	Allgemeine Dienste	11'500.00		11'500.00		11'584.41	
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges					774.65	
1407	Regionales Betriebsamt	1'820.00		1'400.00			
1500	Feuerwehr	7'000.00		7'000.00		6'961.30	
2110	Kindergarten					1'281.65	
2120	Primarstufe					938.00	
2140	Musikschule	1'500.00		800.00		850.00	
2170	Schulliegenschaften	90'000.00		78'500.00		63'755.60	
2171	Kindergarten Liegenschaften	6'200.00		18'000.00		27'051.45	
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	720.00		720.00		680.60	
3410	Sport	25'000.00		25'000.00		22'253.65	
4330	Schulgesundheitsdienst	3'500.00		5'000.00		2'732.80	
4340	Lebensmittelkontrolle	600.00		600.00			
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	23'000.00		25'000.00		21'120.75	
5440	Jugendschutz	1'000.00		500.00		300.00	
5790	Fürsorge, übriges	41'500.00		43'500.00		45'701.30	
6150	Gemeindestrassen			5'000.00		3'591.20	
6151	Parkhaus/Parkplätze	5'000.00		5'000.00			
7500	Arten- und Landschaftsschutz	40'000.00		40'000.00		26'245.65	
7710	Friedhof und Bestattung	20'000.00		30'000.00		58'233.15	
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	27'850.00		21'765.00		22'127.00	
0220	Allgemeine Dienste	9'500.00		7'900.00		9'320.85	
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	1'200.00		500.00		1'153.25	
1407	Regionales Betriebsamt	5'200.00		1'500.00			
2110	Kindergarten	400.00		65.00		528.15	
2170	Schulliegenschaften	2'000.00		2'000.00		1'538.90	
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	400.00		400.00		400.00	



Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2191	Volksschule, sonstiges	3'900.00		3'900.00		3'807.75	
2192	Schulsozialarbeit	350.00		400.00		360.00	
3410	Sport			200.00			
5730	Asylwesen	2'900.00		2'900.00		3'393.65	
7201	Abwasserbeseitigung	200.00		200.00		160.00	
9901	Bauamt	1'800.00		1'800.00		1'464.45	
3130.03	Portokosten	75'300.00		70'800.00		14'831.83	
0110	Legislative	7'000.00		7'000.00		5'031.68	
0210	Abteilung Finanzen und Steuern	300.00		300.00		339.30	
0220	Allgemeine Dienste	9'000.00		10'000.00		8'650.95	
1407	Regionales Betreibungsamt	58'000.00		52'000.00			
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	1'000.00		1'500.00		809.90	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	5'535.00		5'655.00		5'513.50	
0120	Exekutive	2'100.00		2'100.00		2'100.00	
0210	Abteilung Finanzen und Steuern	125.00		125.00		125.00	
1400	Allgemeines Rechtswesen	200.00				200.00	
2140	Musikschule	1'315.00		1'300.00		1'465.00	
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	600.00		600.00		566.00	
2192	Schulsozialarbeit	40.00		400.00		40.00	
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	100.00		100.00		70.00	
3290	Kultur, übriges	375.00		200.00		375.00	
3420	Freizeit	40.00		40.00		40.00	
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime			50.00			
4340	Lebensmittelkontrolle	100.00		100.00			
6150	Gemeindestrassen			100.00			
7900	Raumordnung	540.00		540.00		532.50	
3130.05	Bank- und Postspesen	2'000.00		3'000.00		1'777.92	
0210	Abteilung Finanzen und Steuern	2'000.00		3'000.00		1'777.92	
3130.06	Betriebungskosten	35'000.00		35'000.00		31'642.20	
0210	Abteilung Finanzen und Steuern	35'000.00		35'000.00		31'642.20	
3130.11	Dienstleistungen Dritter - RTB	219'200.00		269'050.00		203'001.45	
0220	Allgemeine Dienste	214'600.00		264'000.00		201'061.90	
1110	Polizei			500.00			
2170	Schulliegenschaften	2'000.00		2'000.00			
2171	Kindergarten Liegenschaften					1'357.00	
7100	Wasserversorgung	600.00		550.00		582.55	
9901	Bauamt	2'000.00		2'000.00			
3130.70	Dienstleistungen Dritter	19'000.00		43'700.00		52'191.00	
7201	Abwasserbeseitigung	19'000.00		43'700.00		52'191.00	
3130.71	Dienstleistungen Dritter - RTB	35'400.00		5'000.00		35'400.00	
7201	Abwasserbeseitigung	35'400.00		5'000.00		35'400.00	
3130.80	Dienstleistungen Dritter	20'000.00		43'000.00		7'200.00	
7301	Abfallwirtschaft	20'000.00		43'000.00		7'200.00	
3130.81	Dienstleistungen Dritter - Kehrrichtentsorgung	93'600.00		80'000.00		61'825.00	
7301	Abfallwirtschaft	93'600.00		80'000.00		61'825.00	
3130.82	Dienstleistungen Dritter - Grünabfuhr	150'000.00		150'000.00		143'471.95	
7301	Abfallwirtschaft	150'000.00		150'000.00		143'471.95	
3130.83	Dienstleistungen Dritter - Übrige Entsorgung	20'000.00		20'000.00		15'911.35	
7301	Abfallwirtschaft	20'000.00		20'000.00		15'911.35	
3130.88	KVA Buchs - Kehrrechtverwertung	60'000.00		70'000.00		56'201.00	
7301	Abfallwirtschaft	60'000.00		70'000.00		56'201.00	
3132	Honorare ext. Berater, Projekte, Fachexp. etc.	260'900.00		68'600.00		102'383.05	
3132.00	Honorare externe Berater, Projekte	260'900.00		68'600.00		102'383.05	



Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0110	Legislative	3'400.00		3'600.00		3'284.85	
0120	Exekutive	120'000.00		30'000.00		39'673.80	
0220	Allgemeine Dienste					5'546.85	
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges					452.35	
2191	Volksschule, sonstiges	4'000.00		3'000.00		4'778.00	
2192	Schulsozialarbeit	500.00		500.00		356.50	
6150	Gemeindestrassen	88'000.00		31'500.00		35'569.30	
7201	Abwasserbeseitigung	45'000.00				7'115.50	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens					3'451.90	
9901	Bauamt					2'154.00	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	15'800.00		18'200.00		21'441.10	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	15'800.00		18'200.00		21'441.10	
0220	Allgemeine Dienste	8'000.00		9'200.00		12'019.20	
2191	Volksschule, sonstiges	7'800.00		9'000.00		9'421.90	
3134	Sachversicherungsprämien	65'905.00		65'905.00		57'411.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	65'905.00		65'905.00		57'411.80	
0220	Allgemeine Dienste	18'700.00		18'700.00		18'669.35	
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	1'650.00		1'650.00		1'620.65	
1407	Regionales Betriebsamt	600.00		600.00			
1500	Feuerwehr	5.00		5.00		3.85	
2170	Schulliegenschaften	25'500.00		25'500.00		20'474.45	
2171	Kindergarten Liegenschaften	3'100.00		3'100.00		2'324.60	
2191	Volksschule, sonstiges	7'000.00		7'000.00		6'120.00	
3410	Sport	1'700.00		1'700.00		1'397.65	
7201	Abwasserbeseitigung	750.00		750.00		353.60	
9901	Bauamt	6'900.00		6'900.00		6'447.65	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	10'000.00		20'000.00		17'210.70	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	10'000.00		20'000.00		17'210.70	
4330	Schulgesundheitsdienst	10'000.00		20'000.00		17'210.70	
3137	Steuern und Abgaben	5'100.00		4'350.00		5'216.90	
3137.00	Steuern und Abgaben	5'100.00		4'350.00		5'216.90	
0210	Abteilung Finanzen und Steuern					200.00	
2191	Volksschule, sonstiges	1'700.00		1'700.00		1'700.90	
9901	Bauamt	3'400.00		2'650.00		3'316.00	
314	Baulicher Unterhalt	640'450.00		752'200.00		522'646.95	
3140	Unterhalt an Grundstücken	28'000.00		27'800.00		33'489.50	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	28'000.00		26'000.00		33'489.50	
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges					98.40	
3410	Sport	21'000.00		19'000.00		13'275.15	
7710	Friedhof und Bestattung	7'000.00		7'000.00		20'115.95	
3140.50	Unterhalt an Grundstücken - Ökologie			1'800.00			
7790	Umweltschutz, übriges			1'800.00			
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	326'000.00		423'500.00		284'306.95	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	149'500.00		168'500.00		134'550.95	
3420	Freizeit	10'500.00		7'000.00		5'184.90	
6150	Gemeindestrassen	139'000.00		161'500.00		129'366.05	
3141.01	Markierungen Strassen/Plätze	6'000.00		79'500.00		17'618.70	
6150	Gemeindestrassen	6'000.00		6'000.00		17'618.70	
6151	Parkhaus/Parkplätze			73'500.00			
3141.02	Unterhalt Beleuchtung	67'000.00		67'000.00		25'717.75	
6150	Gemeindestrassen	67'000.00		67'000.00		25'717.75	



Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141.03	Strassenentwässerung	103'500.00		108'500.00		106'419.55	
6130	Kantonsstrassen, übrige	41'500.00		41'500.00		41'500.00	
6150	Gemeindestrassen	62'000.00		67'000.00		64'919.55	
3142	Unterhalt Wasserbau	7'000.00		7'000.00		27'091.55	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	7'000.00		7'000.00		27'091.55	
7410	Gewässerverbauungen	7'000.00		7'000.00		27'091.55	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	77'300.00		116'300.00		41'080.05	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	300.00		9'300.00		525.70	
7100	Wasserversorgung	300.00		9'300.00		525.70	
3143.70	Unterhalt übrige Tiefbauten	77'000.00		107'000.00		40'554.35	
7201	Abwasserbeseitigung	77'000.00		107'000.00		40'554.35	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	202'150.00		177'600.00		136'678.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	148'150.00		144'600.00		82'061.30	
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	20'800.00		17'500.00		16'493.80	
1610	Militärische Verteidigung	2'000.00		2'000.00			
2170	Schulliegenschaften	106'300.00		111'600.00		54'167.55	
2171	Kindergarten Liegenschaften	9'350.00		9'000.00		4'437.80	
3410	Sport	8'200.00		2'500.00			
3420	Freizeit			500.00			
9901	Bauamt	1'500.00		1'500.00		6'962.15	
3144.01	Umbau BBZ Provisorium Schule					4'517.05	
2170	Schulliegenschaften					4'517.05	
3144.05	STWEG Mühle - Unterhaltskosten	54'000.00		33'000.00		50'100.55	
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	24'000.00		18'000.00		22'643.90	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	30'000.00		15'000.00		27'456.65	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	389'700.00		340'230.00		290'067.80	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00		3'401.05	
3150.00	Unterhalt Büromöbel/-geräte	1'000.00		1'000.00		3'401.05	
0220	Allgemeine Dienste					2'367.45	
2170	Schulliegenschaften	500.00		500.00		1'009.15	
2171	Kindergarten Liegenschaften					24.45	
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	500.00		500.00			
3151	Unterhalt Apparate, Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	102'100.00		100'250.00		77'551.35	
3151.00	Unterhalt Maschinen/Geräte/Fahrzeuge	101'600.00		99'250.00		77'241.35	
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	2'600.00		2'000.00		2'357.10	
1610	Militärische Verteidigung	250.00				-662.80	
2120	Primarstufe	5'000.00		5'000.00		6'346.25	
2130	Oberstufe	3'000.00		9'000.00		1'039.65	
2140	Musikschule	2'800.00		2'400.00		1'990.00	
2170	Schulliegenschaften	46'250.00		38'050.00		37'245.10	
2171	Kindergarten Liegenschaften	6'900.00		4'400.00		1'688.70	
2191	Volksschule, sonstiges	1'000.00		1'000.00			
3290	Kultur, übriges	500.00		500.00		76.90	
3410	Sport	8'350.00		5'900.00		1'466.25	
3420	Freizeit	4'000.00		11'900.00		2'197.10	
9901	Bauamt	20'950.00		19'100.00		23'497.10	
3151.80	Unterhalt Maschinen/Geräte/Fahrzeuge	500.00		1'000.00		310.00	
7301	Abfallwirtschaft	500.00		1'000.00		310.00	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	116'900.00		109'150.00		97'418.25	



Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3153.00	Unterhalt Informatik (Hardware)	116'900.00		109'150.00		97'418.25	
0220	Allgemeine Dienste	36'500.00		51'400.00		33'182.40	
1407	Regionales Betriebsamt	29'000.00		4'400.00			
2191	Volksschule, sonstiges	51'400.00		53'350.00		64'235.85	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	169'700.00		129'830.00		111'697.15	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	169'700.00		129'830.00		111'697.15	
0220	Allgemeine Dienste	102'250.00		75'880.00		73'445.05	
1407	Regionales Betriebsamt	9'150.00		15'250.00			
2191	Volksschule, sonstiges	58'300.00		38'700.00		38'252.10	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	123'240.00		119'640.00		122'043.65	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	87'640.00		87'640.00		84'651.85	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	87'640.00		87'640.00		84'651.85	
0220	Allgemeine Dienste					150.00	
1407	Regionales Betriebsamt	28'640.00		28'640.00			
2170	Schulliegenschaften					10'540.00	
5730	Asylwesen	30'000.00		30'000.00		45'819.60	
5790	Fürsorge, übriges	14'000.00		14'000.00		13'142.25	
7301	Abfallwirtschaft	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	35'600.00		32'000.00		37'391.80	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	35'600.00		32'000.00		37'391.80	
0210	Abteilung Finanzen und Steuern	1'000.00		1'000.00		840.15	
0220	Allgemeine Dienste	3'800.00		3'800.00		3'554.40	
1407	Regionales Betriebsamt			2'600.00			
2110	Kindergarten	800.00		1'100.00		705.60	
2190	Schulleitung und Schulverwaltung					1'615.20	
2191	Volksschule, sonstiges	30'000.00		23'500.00		30'376.25	
9901	Bauamt					300.20	
317	Spesenentschädigung	95'800.00		97'985.00		80'512.05	
3170	Reisekosten und Spesen	35'600.00		44'700.00		46'248.40	
3170.01	Reisekosten und Spesen	8'000.00		9'900.00		11'039.35	
0110	Legislative	1'500.00		2'000.00		915.80	
0120	Exekutive	500.00		1'000.00		291.20	
0210	Abteilung Finanzen und Steuern	500.00		800.00		90.00	
0220	Allgemeine Dienste	500.00		500.00			
1407	Regionales Betriebsamt	2'500.00		2'500.00			
2130	Oberstufe	500.00		500.00		1'112.80	
2140	Musikschule	500.00		500.00			
2170	Schulliegenschaften	200.00		500.00		109.10	
2171	Kindergarten Liegenschaften					38.95	
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	500.00		500.00			
2191	Volksschule, sonstiges					6'731.00	
4330	Schulgesundheitsdienst	200.00		500.00			
5790	Fürsorge, übriges					218.50	
7500	Arten- und Landschaftsschutz					684.00	
8140	Landwirtschaft	100.00		100.00			
9901	Bauamt	500.00		500.00		848.00	
3170.03	Repräsentationskosten	8'000.00		8'500.00		11'790.90	
0110	Legislative					60.00	
0120	Exekutive	7'000.00		7'000.00		10'711.85	
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	1'000.00		1'500.00		1'019.05	
3170.06	Examen/Abschlüssen	4'000.00		8'000.00		8'561.50	
2191	Volksschule, sonstiges	4'000.00		8'000.00		8'561.50	
3170.07	Jungbürgerfeier	300.00				225.45	
0120	Exekutive	300.00				225.45	



Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.10	Schulveranstaltungen	15'300.00		18'300.00		14'631.20	
2110	Kindergarten	1'300.00		1'300.00			
2120	Primarstufe	3'800.00		3'800.00			
2130	Oberstufe	3'200.00		3'200.00		2'736.00	
2191	Volksschule, sonstiges	7'000.00		10'000.00		11'895.20	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	60'200.00		53'285.00		34'263.65	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	56'200.00		49'285.00		30'090.45	
2110	Kindergarten	4'000.00		4'000.00		1'935.10	
2120	Primarstufe	34'700.00		31'085.00		16'097.55	
2130	Oberstufe	17'500.00		14'200.00		12'057.80	
3171.01	Kultur Gesamtschule	4'000.00		4'000.00		4'173.20	
2191	Volksschule, sonstiges	4'000.00		4'000.00		4'173.20	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	54'500.00		59'500.00		-26'801.90	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	20'000.00		20'000.00		-42'000.00	
3180.00	Wertberichtigung auf Forderungen	20'000.00		20'000.00		-30'000.00	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	20'000.00		20'000.00		-30'000.00	
3180.09	Wertberichtigung auf Forderungen					-12'000.00	
9101	Sondersteuern					-12'000.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	34'500.00		39'500.00		15'198.10	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	94'000.00		94'000.00		93'928.55	
1500	Feuerwehr	4'000.00		4'000.00		2'222.20	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	90'000.00		90'000.00		88'825.20	
9101	Sondersteuern					2'881.15	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen	-59'500.00		-54'500.00		-78'730.45	
1500	Feuerwehr	500.00		500.00		-957.85	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	-60'000.00		-55'000.00		-77'772.60	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	1'500.00		1'500.00		28'052.95	
3190	Schadenersatzleistungen					1'469.00	
3190.00	Schadenersatzleistungen					1'469.00	
3290	Kultur, übriges					1'469.00	
3199	Übriger Betriebsaufwand	1'500.00		1'500.00		26'583.95	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'500.00		1'500.00		26'583.95	
0120	Exekutive					3'990.00	
0210	Abteilung Finanzen und Steuern					100.65	
0220	Allgemeine Dienste					280.00	
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe					789.90	
5790	Fürsorge, übriges	1'500.00		1'500.00		48.00	
7201	Abwasserbeseitigung					5'148.70	
9901	Bauamt					16'226.70	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'113'000.00		987'500.00		915'923.55	
330	Sachanlagen VV	1'067'700.00		960'900.00		889'312.55	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	1'067'700.00		960'900.00		889'312.55	
3300.10	Planm. Abschreibungen Verkehrswege VV	96'600.00		102'000.00		88'300.00	
6150	Gemeindestrassen	96'600.00		102'000.00		88'300.00	
3300.30	Planm. Abschreib. übrige Tiefbauten VV	8'700.00		8'700.00		8'658.00	
7710	Friedhof und Bestattung	8'700.00		8'700.00		8'658.00	



Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.31	Planm. Abschreib. übrige Tiefbauten Abw.	143'000.00		127'000.00		119'204.00	
7201	Abwasserbeseitigung	143'000.00		127'000.00		119'204.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	648'700.00		663'700.00		580'585.00	
1500	Feuerwehr	16'600.00		16'600.00		16'565.00	
2170	Schulliegenschaften	566'000.00		581'000.00		497'911.00	
3410	Sport	66'100.00		66'100.00		66'109.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	140'700.00		59'500.00		92'565.55	
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	18'700.00		18'700.00			
1500	Feuerwehr	22'400.00		22'400.00		22'393.00	
2170	Schulliegenschaften	84'000.00		8'000.00		59'807.55	
6150	Gemeindestrassen	10'400.00		10'400.00		10'365.00	
9901	Bauamt	5'200.00					
3300.62	Planmässige Abschreibungen Informatik VV	30'000.00					
2191	Volksschule, sonstiges	30'000.00					
332	Abschreibungen immaterielle Anlagen	45'300.00		26'600.00		26'611.00	
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	45'300.00		26'600.00		26'611.00	
3320.90	Planm. Abschreib. immaterielle Anlagen	45'300.00		26'600.00		26'611.00	
2170	Schulliegenschaften			18'300.00		18'332.00	
6340	Verkehrsplanung allgemein	8'300.00		8'300.00		8'279.00	
7900	Raumordnung	37'000.00					
34	Finanzaufwand	296'300.00		281'100.00		766'757.35	
340	Zinsaufwand	269'000.00		256'500.00		193'523.80	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	3'000.00		3'000.00		3'584.50	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	3'000.00		3'000.00		3'584.50	
9610	Zinsen	3'000.00		3'000.00		3'584.50	
3401	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	203'000.00		238'000.00		174'239.30	
3401.00	Verzinsung Verbindlichkeiten	203'000.00		238'000.00		174'239.30	
9610	Zinsen	203'000.00		238'000.00		174'239.30	
3409	Übrige Passivzinsen	63'000.00		15'500.00		15'700.00	
3409.01	Verpflichtungsverzins./Vorschussverzins.	63'000.00		15'500.00		15'700.00	
9610	Zinsen	63'000.00		15'500.00		15'700.00	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	27'300.00		24'600.00		39'964.55	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	4'500.00		6'500.00		19'934.15	
3430.40	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	4'500.00		6'500.00		19'934.15	
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges					18'743.00	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	4'500.00		6'500.00		1'191.15	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV			300.00			
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			300.00			
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens			300.00			
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	22'800.00		17'800.00		20'030.40	
3439.10	Wasser, Energie, Heizmaterial	20'000.00		14'000.00		18'141.35	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	20'000.00		14'000.00		18'141.35	
3439.30	Sachversicherungsprämien	2'800.00		2'800.00		1'889.05	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	2'800.00		2'800.00		1'889.05	



Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3439.50	Dienstleistungen Dritter			1'000.00			
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens			1'000.00			
344	Wertberichtigungen Anlagen FV					533'269.00	
3441	Wertberichtigung Sachanlagen FV					533'269.00	
3441.00	Wertberichtigung Sachanlagen FV					533'269.00	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens					533'269.00	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	4'000.00		4'000.00		1'000.00	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im EK	4'000.00		4'000.00		1'000.00	
3511	Einlagen in Fonds des EK	4'000.00		4'000.00		1'000.00	
3511.00	Einlagen in Fonds des EK	4'000.00		4'000.00		1'000.00	
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	3'000.00		3'000.00			
36	Transferaufwand	9'885'500.00		9'855'900.00		9'554'495.44	
360	Ertragsanteile an Dritte	40'000.00		45'000.00		40'370.65	
3601	Ertragsanteile an Kanton	40'000.00		45'000.00		40'370.65	
3601.00	Ertragsanteile an Kanton	40'000.00		45'000.00		40'370.65	
1400	Allgemeines Rechtswesen	40'000.00		45'000.00		40'370.65	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	2'625'500.00		2'535'000.00		2'480'477.55	
3611	Entschädigungen an Kanton	33'000.00		39'700.00		31'348.55	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	33'000.00		39'700.00		31'348.55	
0210	Abteilung Finanzen und Steuern	27'000.00		34'500.00		25'147.05	
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	6'000.00		5'200.00		6'201.50	
3612	Entschädigungen an Gemeinden	2'417'500.00		2'320'300.00		2'277'604.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	2'032'200.00		1'959'500.00		1'903'965.70	
0210	Abteilung Finanzen und Steuern	495'000.00		486'000.00		494'663.40	
1110	Polizei	155'500.00		179'100.00		152'263.50	
1400	Allgemeines Rechtswesen	531'000.00		339'000.00		403'472.65	
1402	Betreibungsamt	1'300.00					
1407	Regionales Betreibungsamt	6'000.00		29'810.00			
1500	Feuerwehr	248'000.00		266'000.00		257'477.80	
1610	Militärische Verteidigung	17'500.00		17'500.00		15'666.40	
1620	Zivilschutz	102'200.00		89'300.00		58'371.20	
2110	Kindergarten	3'100.00		3'100.00		3'100.00	
2120	Primarstufe	11'200.00		5'200.00		10'500.00	
2130	Oberstufe	408'200.00		318'500.00		337'640.15	
2140	Musikschule	4'200.00		2'290.00		10'302.25	
2200	Sonderschulen	25'000.00		25'000.00		33'790.00	
4210	Ambulante Krankenpflege			45'700.00		41'171.10	
5450	Leistungen an Familien			129'000.00		83'379.65	
6151	Parkhaus/Parkplätze	24'000.00		24'000.00			
7201	Abwasserbeseitigung					2'167.60	
3612.01	Entschädigung an Verwaltung	56'000.00		56'000.00		56'000.00	
7201	Abwasserbeseitigung	34'000.00		34'000.00		34'000.00	
7301	Abfallwirtschaft	22'000.00		22'000.00		22'000.00	
3612.03	Entschädigung an Bauamt (SF)	19'500.00		18'000.00		17'392.50	
7201	Abwasserbeseitigung	8'500.00		7'000.00		8'662.50	
7301	Abfallwirtschaft	11'000.00		11'000.00		8'730.00	



Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.05	Papiersammlung	1'000.00		1'000.00		-1'450.40	
7301	Abfallwirtschaft	1'000.00		1'000.00		-1'450.40	
3612.70	Beiträge an Gemeinden - Abwasserverband	308'800.00		285'800.00		301'696.20	
7201	Abwasserbeseitigung	308'800.00		285'800.00		301'696.20	
3614	Entschädigungen an öff. Unternehmungen	175'000.00		175'000.00		171'525.00	
3614.00	Entschädigungen an öff. Unternehmungen	175'000.00		175'000.00		171'525.00	
2200	Sonderschulen	175'000.00		175'000.00		171'525.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	7'074'100.00		7'130'000.00		6'888'038.24	
3631	Beiträge an Kanton	5'012'100.00		5'004'000.00		4'891'317.45	
3631.00	Beiträge an Kanton	5'012'100.00		5'004'000.00		4'887'616.85	
1400	Allgemeines Rechtswesen	1'200.00		1'200.00		1'215.40	
2110	Kindergarten	394'900.00		420'600.00		430'065.40	
2120	Primarstufe	1'419'700.00		1'330'400.00		1'350'292.70	
2130	Oberstufe	776'700.00		832'700.00		749'699.60	
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	151'600.00		156'100.00		145'668.40	
2191	Volksschule, sonstiges	39'000.00		39'000.00		36'599.65	
2300	Berufliche Grundbildung	330'000.00		320'000.00		348'400.25	
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	689'500.00		699'500.00		683'771.90	
4210	Ambulante Krankenpflege					947.80	
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	8'000.00		7'000.00		8'468.00	
5790	Fürsorge, übriges	1'200'000.00		1'196'000.00		1'128'189.70	
6130	Kantonsstrassen, übrige					2'984.80	
7790	Umweltschutz, übriges	1'500.00		1'500.00		1'313.25	
3631.01	Ausbau Freiamterplatz K247/248					3'700.60	
6130	Kantonsstrassen, übrige					3'700.60	
3632	Beiträge an Gemeinden	46'800.00		71'500.00		43'889.50	
3632.00	Beiträge an Gemeinden	46'800.00		39'500.00		43'889.50	
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	18'300.00		11'000.00		12'493.80	
2191	Volksschule, sonstiges	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
7790	Umweltschutz, übriges					3'115.70	
7900	Raumordnung	24'500.00		24'500.00		24'280.00	
3632.10	Projektiertung Ringstrasse Nord (Anteil Niederlenz)			32'000.00			
6150	Gemeindestrassen			32'000.00			
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	235'000.00		215'000.00		242'346.00	
3634.00	Beiträge an öff. Unternehmungen	235'000.00		215'000.00		242'346.00	
2300	Berufliche Grundbildung	235'000.00		215'000.00		242'346.00	
3635	Beiträge an private Unternehmungen					19.10	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					19.10	
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime					19.10	
3636	Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	246'600.00		261'700.00		238'236.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	40'600.00		42'700.00		35'845.00	
3290	Kultur, übriges	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
4210	Ambulante Krankenpflege	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
5350	Leistungen an das Alter	27'000.00		27'000.00		22'567.70	
5440	Jugendschutz	2'600.00		2'600.00		2'577.30	
5790	Fürsorge, übriges	1'000.00		3'100.00		700.00	
3636.01	Spitex Region Lenzburg	206'000.00		219'000.00		202'391.00	
4210	Ambulante Krankenpflege	206'000.00		219'000.00		202'391.00	
3637	Beiträge an private Haushalte	1'533'600.00		1'577'800.00		1'472'230.19	



Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'228'800.00		1'244'000.00		1'167'952.95	
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	75'000.00		75'000.00		74'818.15	
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	970'000.00		1'000'000.00		949'067.10	
5730	Asylwesen	183'800.00		169'000.00		144'067.70	
3637.02	Beiträge an private Haushalte (Jubiläen)	1'000.00		1'000.00		1'884.30	
5350	Leistungen an das Alter	1'000.00		1'000.00		1'884.30	
3637.03	Elterschaftsbeihilfe	8'000.00		12'000.00		5'794.50	
5450	Leistungen an Familien	8'000.00		12'000.00		5'794.50	
3637.04	Beiträge an Bienenzüchter	800.00		800.00		620.00	
8140	Landwirtschaft	800.00		800.00		620.00	
3637.06	Finanzierung nicht bez. KK-Prämien	230'000.00		230'000.00		235'776.09	
5790	Fürsorge, übriges	230'000.00		230'000.00		235'776.09	
3637.07	Elternbeiträge KBR	65'000.00		90'000.00		60'202.35	
5452	Leistungen Kinderbetreuungsgesetz	65'000.00		90'000.00		60'202.35	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	145'900.00		145'900.00		145'609.00	
3660	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	145'900.00		145'900.00		145'609.00	
3660.10	Planm. Abschreib. Investbeitr. Kantone	145'900.00		145'900.00		145'609.00	
6130	Kantonsstrassen, übrige	137'000.00		137'000.00		136'742.00	
7410	Gewässerverbauungen	8'900.00		8'900.00		8'867.00	
39	Interne Verrechnungen	479'240.00		416'304.00		487'805.49	
391	Dienstleistungen	479'240.00		416'304.00		487'805.49	
3910	Int.Verr.von Dienstleistungen und Personalkosten	479'240.00		416'304.00		487'805.49	
3910.03	Int. Verrechnungen Bauamt	479'240.00		416'304.00		487'805.49	
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	13'770.00		9'600.00		10'991.63	
1610	Militärische Verteidigung	880.00		1'000.00		2'309.76	
1620	Zivilschutz	950.00				2'507.31	
2170	Schulliegenschaften	59'320.00		28'500.00		45'612.73	
2171	Kindergarten Liegenschaften	41'760.00		25'000.00		30'974.11	
3290	Kultur, übriges	5'700.00		12'500.00		15'018.52	
3410	Sport	65'800.00		47'000.00		49'512.99	
3420	Freizeit	31'720.00		91'500.00		83'475.60	
5790	Fürsorge, übriges	2'250.00		3'000.00		5'926.36	
6150	Gemeindestrassen	135'850.00		100'804.00		94'416.58	
7100	Wasserversorgung	700.00		700.00			
7410	Gewässerverbauungen	7'030.00		6'200.00		2'178.06	
7500	Arten- und Landschaftsschutz			500.00			
7710	Friedhof und Bestattung	29'820.00		31'500.00		78'536.97	
7790	Umweltschutz, übriges	74'760.00		53'000.00		57'313.50	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	8'930.00		5'500.00		9'031.37	
4	ERTRAG		18'133'100.00		17'971'034.00		18'775'384.68
40	Fiskalertrag		12'116'000.00		11'873'000.00		12'640'492.60
400	Direkte Steuern natürliche Personen		10'748'000.00		10'417'000.00		11'220'246.10
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		9'834'000.00		9'444'000.00		10'124'114.42
4000.00	Einkommenssteuern Rechnungsjahr		9'292'000.00		8'980'000.00		8'970'425.60
9100	Allgemeine Gemeindesteuern		9'292'000.00		8'980'000.00		8'970'425.60
4000.10	Einkommenssteuern frühere Jahre		490'000.00		422'000.00		1'087'822.22
9100	Allgemeine Gemeindesteuern		490'000.00		422'000.00		1'087'822.22



Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4000.20	Nachsteuern und Bussen		50'000.00		40'000.00		69'006.90
9101	Sondersteuern		50'000.00		40'000.00		69'006.90
4000.30	Pauschale Steueranrechnung nat. Personen		2'000.00		2'000.00		-3'140.30
9100	Allgemeine Gemeindesteuern		2'000.00		2'000.00		-3'140.30
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		516'000.00		653'000.00		749'251.33
4001.00	Vermögenssteuern Rechnungsjahr		490'000.00		617'000.00		655'527.40
9100	Allgemeine Gemeindesteuern		490'000.00		617'000.00		655'527.40
4001.10	Vermögenssteuern frühere Jahre		26'000.00		36'000.00		93'723.93
9100	Allgemeine Gemeindesteuern		26'000.00		36'000.00		93'723.93
4002	Quellensteuern natürliche Personen		398'000.00		320'000.00		346'880.35
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		398'000.00		320'000.00		346'880.35
9100	Allgemeine Gemeindesteuern		398'000.00		320'000.00		346'880.35
401	Direkte Steuern juristische Personen		1'067'000.00		1'235'000.00		1'071'098.00
4010	Gewinnsteuern juristische Personen		1'067'000.00		1'235'000.00		1'071'098.00
4010.00	Gewinn- u. Kapitalsteuern jur. Personen		1'067'000.00		1'235'000.00		1'071'098.00
9100	Allgemeine Gemeindesteuern		1'067'000.00		1'235'000.00		1'071'098.00
402	Übrige Direkte Steuern		270'000.00		190'000.00		318'598.50
4022	Vermögensgewinnsteuern		250'000.00		170'000.00		318'598.50
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		250'000.00		170'000.00		318'598.50
9101	Sondersteuern		250'000.00		170'000.00		318'598.50
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		20'000.00		20'000.00		
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		20'000.00		20'000.00		
9101	Sondersteuern		20'000.00		20'000.00		
403	Besitz- und Aufwandsteuern		31'000.00		31'000.00		30'550.00
4033	Hundesteuern		31'000.00		31'000.00		30'550.00
4033.00	Hundesteuern		31'000.00		31'000.00		30'550.00
9101	Sondersteuern		31'000.00		31'000.00		30'550.00
41	Regalien und Konzession		184'000.00		195'000.00		194'642.90
412	Konzessionen		184'000.00		195'000.00		194'642.90
4120	Konzessionen		184'000.00		195'000.00		194'642.90
4120.00	Konzessionen Strom		129'000.00		140'000.00		138'089.60
8710	Elektrizität		129'000.00		140'000.00		138'089.60
4120.01	Konzessionen Gas		55'000.00		55'000.00		56'553.30
8720	Gas		55'000.00		55'000.00		56'553.30
42	Entgelte		2'709'520.00		2'657'830.00		2'353'213.58
420	Ersatzabgaben		110'000.00		110'000.00		110'176.70
4200	Ersatzabgaben		110'000.00		110'000.00		110'176.70
4200.00	Ersatzabgaben		110'000.00		110'000.00		110'176.70
1500	Feuerwehr		110'000.00		110'000.00		110'176.70
421	Gebühren für Amtshandlungen		795'000.00		732'000.00		259'465.66



Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210	Gebühren für Amtshandlungen		795'000.00		732'000.00		259'465.66
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		587'000.00		566'000.00		49'995.63
0210	Abteilung Finanzen und Steuern		30'000.00		30'000.00		27'552.45
0220	Allgemeine Dienste		22'000.00		25'000.00		22'266.58
1400	Allgemeines Rechtswesen						176.60
1407	Regionales Betriebsamt		535'000.00		511'000.00		
4210.01	Gebühren Einwohnerkontrolle		55'000.00		50'000.00		51'507.90
0220	Allgemeine Dienste						148.75
1400	Allgemeines Rechtswesen		55'000.00		50'000.00		51'359.15
4210.02	Baubewilligungsgebühren		131'000.00		91'000.00		135'812.13
0220	Allgemeine Dienste		130'000.00		90'000.00		134'692.90
1400	Allgemeines Rechtswesen						69.23
6150	Gemeindestrassen		1'000.00		1'000.00		1'050.00
4210.03	Gebühren Einbürgerungen		22'000.00		25'000.00		22'150.00
1400	Allgemeines Rechtswesen		22'000.00		25'000.00		22'150.00
423	Schul- und Kursgelder		146'000.00		146'000.00		149'245.00
4231	Kursgelder		146'000.00		146'000.00		149'245.00
4231.00	Kursgelder		146'000.00		146'000.00		149'245.00
2140	Musikschule		146'000.00		146'000.00		149'245.00
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'001'020.00		1'054'130.00		946'211.98
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'001'020.00		1'054'130.00		946'211.98
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		127'020.00		149'630.00		73'757.85
0210	Abteilung Finanzen und Steuern				500.00		
0220	Allgemeine Dienste						533.40
1400	Allgemeines Rechtswesen		100.00		500.00		74.80
2120	Primarstufe						93.00
3410	Sport		6'000.00		7'000.00		4'580.00
6150	Gemeindestrassen		1'800.00		1'800.00		398.40
6151	Parkhaus/Parkplätze		33'120.00		44'830.00		
7710	Friedhof und Bestattung		50'000.00		59'000.00		47'160.75
8720	Gas		11'000.00		11'000.00		12'560.00
9901	Bauamt		25'000.00		25'000.00		8'357.50
4240.70	Benützungsgebühren		431'500.00		431'500.00		426'973.90
0290	Verwaltungliegenschaften, übriges		6'500.00		6'500.00		
7201	Abwasserbeseitigung		425'000.00		425'000.00		426'973.90
4240.73	Strassenentwässerung		73'000.00		73'000.00		72'887.65
7201	Abwasserbeseitigung		73'000.00		73'000.00		72'887.65
4240.85	Abfall-Grundgebühren		146'000.00		146'000.00		148'458.70
7301	Abfallwirtschaft		146'000.00		146'000.00		148'458.70
4240.86	Kehricht-Gebühren		220'000.00		250'000.00		219'524.78
7301	Abfallwirtschaft		220'000.00		250'000.00		219'524.78
4240.87	Grüngut-Gebühren		3'000.00		3'000.00		4'609.10
7301	Abfallwirtschaft		3'000.00		3'000.00		4'609.10
4240.88	Uebrige Gebühren		500.00		1'000.00		
7301	Abfallwirtschaft		500.00		1'000.00		
425	Erlös aus Verkäufen						400.00
4250	Verkäufe						400.00



Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250.00	Altpapier						300.00
2191	Volksschule, sonstiges						300.00
4250.53	Verkauf IT Hardware						100.00
2170	Schulliegenschaften						100.00
426	Rückerstattungen		595'000.00		563'000.00		761'297.14
4260	Rückerstattungen Dritter		595'000.00		563'000.00		761'297.14
4260.00	Rückerstattungen Dritter		115'000.00		126'000.00		151'970.74
0210	Abteilung Finanzen und Steuern		31'000.00		31'000.00		32'864.59
0220	Allgemeine Dienste		5'000.00		5'000.00		3'506.75
0290	Verwaltungliegenschaften, übriges						25.00
2170	Schulliegenschaften						3'095.65
2171	Kindergarten Liegenschaften						3'284.85
2190	Schulleitung und Schulverwaltung						1'235.30
2200	Sonderschulen		25'000.00		31'000.00		24'940.00
3290	Kultur, übriges						469.00
3320	Massenmedien						4'998.00
3410	Sport		500.00		500.00		493.55
5440	Jugendschutz		2'000.00		2'000.00		872.20
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe		20'000.00		20'000.00		17'194.55
5730	Asylwesen		15'000.00		15'000.00		32'486.90
5790	Fürsorge, übriges		5'000.00		5'000.00		11'326.50
6150	Gemeindestrassen				5'000.00		430.85
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr		500.00		500.00		
7301	Abfallwirtschaft		7'000.00		7'000.00		7'142.55
7710	Friedhof und Bestattung						1'769.50
7790	Umweltschutz, übriges		1'000.00		1'000.00		
9901	Bauamt		3'000.00		3'000.00		5'835.00
4260.01	Rückerstattung Sozialhilfe		450'000.00		400'000.00		553'022.80
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe		450'000.00		400'000.00		549'555.40
5730	Asylwesen						3'467.40
4260.03	Rückerstattungen Alimentenbevorschussung		30'000.00		37'000.00		26'803.60
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso		30'000.00		37'000.00		26'803.60
4260.09	Sponsoring RTB						29'500.00
2130	Oberstufe						8'000.00
2191	Volksschule, sonstiges						4'000.00
3290	Kultur, übriges						6'000.00
3420	Freizeit						1'500.00
5440	Jugendschutz						2'000.00
5452	Leistungen Kinderbetreuungsgesetz						8'000.00
427	Bussen		62'500.00		52'700.00		58'000.10
4270	Bussen		62'500.00		52'700.00		58'000.10
4270.00	Bussen		55'000.00		45'200.00		55'280.10
0210	Abteilung Finanzen und Steuern		55'000.00		45'000.00		55'280.10
1500	Feuerwehr				200.00		
4270.01	Polizeibussen		7'500.00		7'500.00		2'720.00
1110	Polizei		7'500.00		7'500.00		2'720.00
429	Übrige Entgelte						68'417.00
4290	Übrige Entgelte						68'417.00
4290.00	Übrige Entgelte						68'417.00
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge						68'417.00
44	Finanzertrag		551'050.00		737'900.00		1'355'304.86



Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
440	Zinsertrag		128'000.00		105'500.00		63'847.41
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		65'000.00		90'000.00		48'147.41
4401.00	Verzugszinsen		35'000.00		50'000.00		26'000.99
9610	Zinsen		35'000.00		50'000.00		26'000.99
4401.01	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		30'000.00		40'000.00		22'146.42
9610	Zinsen		30'000.00		40'000.00		22'146.42
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		63'000.00		15'500.00		15'700.00
4409.01	Verpflichtungsverz./Vorschussverz.		63'000.00		15'500.00		15'700.00
7201	Abwasserbeseitigung		61'000.00		15'000.00		15'273.00
7301	Abfallwirtschaft		2'000.00		500.00		427.00
441	Realisierte Gewinne FV		220'000.00		400'000.00		488'260.00
4411	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV		220'000.00		400'000.00		488'260.00
4411.00	Gewinn aus Verkäufen Liegenschaften FV		220'000.00		400'000.00		488'260.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens		220'000.00		400'000.00		488'260.00
443	Liegenschaftenertrag FV		60'000.00		51'000.00		61'079.05
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		42'000.00		43'000.00		43'157.15
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		42'000.00		43'000.00		43'157.15
5730	Asylwesen						1'380.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens		42'000.00		43'000.00		41'777.15
4439	Übriger Liegenschaftsertrag FV		18'000.00		8'000.00		17'921.90
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV		18'000.00		8'000.00		17'921.90
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens		18'000.00		8'000.00		17'921.90
444	Wertberichtigungen Anlagen FV						503'000.00
4443	Marktwertanpassungen Liegenschaften						503'000.00
4443.00	Marktwertanpassungen Liegenschaften						503'000.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens						503'000.00
445	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen VV		88'250.00		125'500.00		170'000.00
4450	Erträge aus Darlehen VV		38'250.00		25'500.00		17'000.00
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		38'250.00		25'500.00		17'000.00
9610	Zinsen		38'250.00		25'500.00		17'000.00
4451	Erträge aus Beteiligungen VV		50'000.00		100'000.00		153'000.00
4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV		50'000.00		100'000.00		153'000.00
9610	Zinsen		50'000.00		100'000.00		153'000.00
	Liegenschaftenertrag VV		54'800.00		55'900.00		69'118.40
	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		48'300.00		53'300.00		61'871.40
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		48'300.00		53'300.00		61'871.40
0290	Verwaltungliegenschaften, übriges		46'000.00		46'000.00		54'685.00
2170	Schulliegenschaften		2'300.00		7'300.00		7'186.40
	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		6'500.00		2'600.00		7'247.00
4472.00	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		6'500.00		2'600.00		7'247.00
0290	Verwaltungliegenschaften, übriges		5'000.00		2'000.00		4'770.00



Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170	Schulliegenschaften		1'500.00		600.00		2'477.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		7'600.00		7'600.00		4'507.80
450	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen FK		7'600.00		7'600.00		4'507.80
4501	Entnahmen aus Fonds des FK		7'600.00		7'600.00		4'507.80
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK		7'600.00		7'600.00		4'507.80
1620	Zivilschutz		7'600.00		7'600.00		4'507.80
46	Transferertrag		1'989'690.00		1'984'400.00		1'636'672.45
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		512'160.00		509'200.00		370'633.20
4610	Entschädigungen vom Bund		250'000.00		220'000.00		122'261.50
4610.02	Entschädigung vom Bund (Asylanten)		250'000.00		220'000.00		122'261.50
5730	Asylwesen		250'000.00		220'000.00		122'261.50
4611	Entschädigungen vom Kanton		500.00		500.00		741.30
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		500.00		500.00		741.30
5310	Alters- u. Hinterlassenenvers. AHV		500.00		500.00		300.50
6130	Kantonsstrassen, übrige						400.00
7790	Umweltschutz, übriges						40.80
4612	Entschädigungen von Gemeinden		261'660.00		288'700.00		247'630.40
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		243'660.00		270'700.00		230'237.90
0210	Abteilung Finanzen und Steuern		33'000.00		36'000.00		32'598.90
0220	Allgemeine Dienste		111'000.00		111'000.00		96'000.00
1402	Betreibungsamt				12'500.00		
1407	Regionales Betreibungsamt		2'460.00				
2130	Oberstufe		12'000.00		21'000.00		13'400.00
2191	Volksschule, sonstiges				5'000.00		4'000.00
3421	Ferienlager / Skilager						1'000.00
4340	Lebensmittelkontrolle		1'200.00		1'200.00		1'100.00
7201	Abwasserbeseitigung						200.00
9901	Bauamt		84'000.00		84'000.00		81'939.00
4612.03	Entschädigung von Abfall, Abwasser		18'000.00		18'000.00		17'392.50
9901	Bauamt		18'000.00		18'000.00		17'392.50
462	Finanz- und Lastenausgleich		1'306'000.00		1'321'500.00		1'134'500.00
4621	Finanz- und Lastenausgleich vom Kanton		1'306'000.00		1'321'500.00		1'134'500.00
4621.50	Finanzausgleich vom Kanton		1'179'000.00		1'210'000.00		1'025'000.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich		1'179'000.00		1'210'000.00		1'025'000.00
4621.60	Feinausgleich Aufgabenverschiebung		127'000.00		111'500.00		109'500.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich		127'000.00		111'500.00		109'500.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		13'530.00		17'700.00		3'397.25
4631	Beiträge vom Kanton		5'000.00		5'000.00		
4631.00	Beiträge vom Kanton		5'000.00		5'000.00		
6150	Gemeindestrassen		5'000.00		5'000.00		
4632	Beiträge von Gemeinden		8'530.00		12'700.00		3'397.25
4632.00	Beiträge von Gemeinden		8'530.00		12'700.00		3'397.25
2110	Kindergarten		1'000.00		1'600.00		
2120	Primarstufe		3'000.00		4'100.00		
2130	Oberstufe		4'000.00		6'500.00		2'736.00



Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2190	Schulleitung und Schulverwaltung		530.00		500.00		661.25
466	Aufl. pss. Investitionsbeiträge		158'000.00		136'000.00		128'142.00
4660	Planm.Auflösung pass.Inv.beiträge		158'000.00		136'000.00		128'142.00
4660.71	Planm.Auflösung pass.Inv.beitr.v.priv.		158'000.00		136'000.00		128'142.00
7201	Abwasserbeseitigung		158'000.00		136'000.00		128'142.00
48	Ausserordentlicher Ertrag		96'000.00		99'000.00		102'745.00
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		96'000.00		99'000.00		102'745.00
4895	Entnahmen aus Aufwertungsreserve		96'000.00		99'000.00		102'745.00
4895.00	Entnahme aus Aufwertungsreserve		96'000.00		99'000.00		102'745.00
9990	Abschluss		96'000.00		99'000.00		102'745.00
49	Interne Verrechnungen		479'240.00		416'304.00		487'805.49
491	Dienstleistungen		479'240.00		416'304.00		487'805.49
4910	Int.Verr.von Dienstleistungen und Personalkosten		479'240.00		416'304.00		487'805.49
4910.03	Int. Verrechnungen Bauamt		479'240.00		416'304.00		487'805.49
9901	Bauamt		479'240.00		416'304.00		487'805.49
9	ABSCHLUSSKONTEN	44'350.00	427'400.00	42'550.00	13'300.00	1'585'231.93	
90	Abschluss Erfolgsrechnung	44'350.00	427'400.00	42'550.00	13'300.00	1'585'231.93	
900	Abschluss allgemeiner Haushalt		405'000.00	5'000.00		1'509'017.70	
9000	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung			5'000.00		1'509'017.70	
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung			5'000.00		1'509'017.70	
9990	Abschluss			5'000.00		1'509'017.70	
9001	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		405'000.00				
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		405'000.00				
9990	Abschluss		405'000.00				
901	Abschluss Spezialfinanzierungen	44'350.00	22'400.00	37'550.00	13'300.00	76'214.23	
9010	Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Ertragsüberschuss	44'350.00		37'550.00		76'214.23	
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Ertragsüberschuss	44'350.00		37'550.00		76'214.23	
7201	Abwasserbeseitigung	44'350.00		37'550.00		34'922.15	
7301	Abfallwirtschaft					41'292.08	
9011	Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Aufwandüberschuss		22'400.00		13'300.00		
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Aufwandüberschuss		22'400.00		13'300.00		
7301	Abfallwirtschaft		22'400.00		13'300.00		



INVESTITIONSRECHNUNG – FUNKTIONALE GLIEDERUNG

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
001	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	1'995'200.00	1'995'200.00	728'500.00	728'500.00	1'856'452.30	1'856'452.30
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	60'000.00				108'000.00	51'990.00
	Nettoergebnis		60'000.00				56'010.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.	60'000.00				108'000.00	51'990.00
5040.04	Sanierung/Umbau ehem. Postlokal u. Gemeindeverwaltung GV 25.11.2022	60'000.00					
5060.02	Reg. Betreibungsamt - Inventarübernahme					108'000.00	
6320.02	Reg. Betreibungsamt - Beitrag Inventarübernahme						51'990.00
1	ÖFF.ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	51'300.00	17'900.00	44'500.00	19'000.00		
	Nettoergebnis		33'400.00		25'500.00		
1500	Feuerwehr (allgemein)	51'300.00	17'900.00	44'500.00	19'000.00		
5620.06	Reg. FW Chestenberg - Ersatz PTF 01.01.2022 31.12.2022	51'300.00		44'500.00			
6310.06	Reg. FW Chestenberg - Beiträge AGV an PTF 01.01.2022 31.12.2022		17'900.00		19'000.00		
2	BILDUNG	90'000.00				722'559.45	
	Nettoergebnis		90'000.00				722'559.45
2170	Schulliegenschaften					722'559.45	
5040.05	Sanierung Rothbleicherain: Baukredit GV 14.06.2019					722'559.45	
2191	Volksschule, sonstiges	90'000.00					
5060.06	EDV Schule Budgetkredit	90'000.00					
6	VERKEHR	655'000.00				283'007.30	
	Nettoergebnis		655'000.00				283'007.30
6150	Gemeindestrassen	655'000.00				283'007.30	
5010.25	Tannenweg West / Böllisteig - Strassensanierung, Beleuchtung GV 29.11.2020					125'709.90	
5010.34	Tannenweg Ost - Strassensanierung, Beleuchtung GV 29.11.2020					157'297.40	
5010.35	Neumattenweg Süd - Strassensanierung, Beleuchtung GV 30.06.2023	255'000.00					
5010.36	Staufbergstrasse - Strassensanierung GV 24.11.2023	350'000.00					
5060.41	Bauamt - Fahrzeuge (Ersatz Transporter) Budgetkredit	50'000.00					
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	831'000.00	290'000.00	565'000.00	100'000.00	196'018.20	494'877.35
	Nettoergebnis		541'000.00		465'000.00	298'859.15	
7201	Abwasserbeseitigung (SF)	790'000.00	290'000.00	505'000.00	100'000.00	179'693.25	494'877.35
5030.79	Kanalisation Tannenweg West / Böllisteig GV 29.11.2020					112'210.95	
5030.80	Kanalisation Tannenweg Ost GV 29.11.2020					38'584.25	
5030.81	Genereller Entwässerungsplan (GEP 2. Generation) GV 26.11.2021	220'000.00		195'000.00			
5030.82	Sanierung RKB 10 Lochmatte GV 24.06.2022	120'000.00		80'000.00			
5030.83	Umlegung Kanalisation Brunnenrain GV 26.11.2021			230'000.00		28'898.05	
5030.84	Umlegung Kanalisation Stationsweg GV 30.06.2023	120'000.00					
5030.85	Kanalisation Neumattenweg Süd GV 30.06.2023	150'000.00					



Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.86	Kanalisation Staufbergstrasse GV 24.11.2023	180'000.00					
6370.70	Anschlussgebühren Kanalisation		290'000.00		100'000.00		494'877.35
7900	Raumordnung (allgemein)	41'000.00		60'000.00		16'324.95	
5290.06	Gesamtrevision BNO GV 25.11.2016 / GV 24.06.2022	41'000.00		60'000.00		16'324.95	
9	FINANZEN UND STEUERN	307'900.00	1'687'300.00	119'000.00	609'500.00	546'867.35	1'309'584.95
	Nettoergebnis	1'379'400.00		490'500.00		762'717.60	
9990	Abschluss	307'900.00	1'687'300.00	119'000.00	609'500.00	546'867.35	1'309'584.95
5900.00	Passivierte Einnahmen - Einwohnergemeinde	17'900.00		19'000.00		51'990.00	
5900.02	Passivierte Einnahmen - Abwasserbeseitigung	290'000.00		100'000.00		494'877.35	
6900.00	Aktiviert Ausgaben - Einwohnergemeinde		897'300.00		104'500.00		1'129'891.70
6900.02	Aktiviert Ausgaben - Abwasserbeseitigung		790'000.00		505'000.00		179'693.25



INVESTITIONSRECHNUNG – ARTENGLIEDERUNG

Nummer	Investitionsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	ARTENGLIEDERUNG	1'995'200.00	1'995'200.00	728'500.00	728'500.00	1'856'452.30	1'856'452.30
	INVESTITIONSAUSGABEN	1'995'200.00		728'500.00		1'856'452.30	
50	Sachanlagen	1'595'000.00		505'000.00		1'293'260.00	
501	Strassen/Verkehrswege	605'000.00				283'007.30	
5010	Strassen/Verkehrswege	605'000.00				283'007.30	
5010.00	Strassen / Verkehrswege	605'000.00				283'007.30	
503	Übriger Tiefbau	790'000.00		505'000.00		179'693.25	
5030	Übrige Tiefbauten allgemein	790'000.00		505'000.00		179'693.25	
5030.00	Übrige Tiefbauten allgemein	790'000.00		505'000.00		179'693.25	
504	Hochbauten	60'000.00				722'559.45	
5040	Hochbauten	60'000.00				722'559.45	
5040.00	Hochbauten	60'000.00				722'559.45	
506	Mobilien	140'000.00				108'000.00	
5060	Mobilien	140'000.00				108'000.00	
5060.00	Mobilien	50'000.00				108'000.00	
5060.06	EDV Schule	90'000.00					
52	Immaterielle Anlagen	41'000.00		60'000.00		16'324.95	
529	Übrige immaterielle Anlagen	41'000.00		60'000.00		16'324.95	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	41'000.00		60'000.00		16'324.95	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen					1'695.40	
5290.06	Gesamtrevision BNO	41'000.00		60'000.00		14'629.55	
56	Investitionsbeiträge	51'300.00		44'500.00			
562	Gemeinden	51'300.00		44'500.00			
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden	51'300.00		44'500.00			
5620.00	Inv.beiträge an Gemeinden u. G'deverbände	51'300.00		44'500.00			
59	Übertrag an Bilanz	307'900.00		119'000.00		546'867.35	
590	Passivierungen	307'900.00		119'000.00		546'867.35	
5900	Passivierte Einnahmen Einwohnergemeinde	307'900.00		119'000.00		546'867.35	
5900.00	Passivierte Einnahmen Einwohnergemeinde	17'900.00		19'000.00		51'990.00	
5900.02	Passivierte Einnahmen Abwasserbeseitigung	290'000.00		100'000.00		494'877.35	
	INVESTITIONSEINNAHMEN		1'995'200.00		728'500.00		1'856'452.30
63	Investitionsbeiträge		307'900.00		119'000.00		546'867.35
631	Kanton		17'900.00		19'000.00		
6310	Investitionsbeiträge vom Kanton		17'900.00		19'000.00		
6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton		17'900.00		19'000.00		
632	Gemeinden						51'990.00
6320	Investitionsbeiträge von Gemeinden						51'990.00



Nummer	Investitionsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Ausgaben	Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
6320.00	Inv.beiträge von Gemeinden u. G'deverbänden						51'990.00	
637	Private Haushalte		290'000.00		100'000.00		494'877.35	
6370	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		290'000.00		100'000.00		494'877.35	
6370.70	Inv.beiträge von priv. Haushalten - Anschlussgeb. AW		290'000.00		100'000.00		494'877.35	
69	Übertrag an Bilanz		1'687'300.00		609'500.00		1'309'584.95	
690	Aktivierung		1'687'300.00		609'500.00		1'309'584.95	
6900	Aktivierte Ausgaben Einwohnergemeinde		1'687'300.00		609'500.00		1'309'584.95	
6900.00	Aktivierte Ausgaben Einwohnergemeinde		897'300.00		104'500.00		1'129'891.70	
6900.02	Aktivierte Ausgaben Abwasserbeseitigung		790'000.00		505'000.00		179'693.25	



KREDITKONTROLLE

Nummer	Kredite nach Funktionen Beschluss Instanz & Datum Kreditabrechnungsdatum	Kreditbetrag	Ausgaben (+) / Einnahmen (-) kum. bis 31.12.2022	Ausgaben (+) / Einnahmen (-) IST 2023	Ausgaben (+) / Einnahmen (-) Budget 2024	Verfügbarer Restkredit
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG					
0290.5040.04	Abkl.-/Projektierungskredit Umbau und Sanierung Gemeindehaus GV 25.11.2022	160'000		100'000	60'000	
1	ÖFF. ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG					
1500.5620.06	Reg. FW Chestenberg – Ersatz PTF	51'300			51'300	
1500.6310.06	Reg. FW Chestenberg – Beiträge AGV an PTF	17'900			-17'900	
2	BILDUNG					
2170.5040.00	Anschaffung/Montage Occasionsprov. GV 29.11.2013	470'000	368'714			101'286
6	VERKEHR U. NACHRICHTENÜBERM.					
6150.5010.07	Strassenbau/Beleuchtung Hardstrasse GV 19.06.2015	185'000	122'001			62'999
6150.3632.10	Projektierung Ringstrasse Nord (Anteil NL) GV 26.11.2021	126'000	78'178			47'822
6150.xxxx.xx	Umsetzung Parkierungsreglement GV 25.11.2022	103'000		73'000		30'000
6150.5010.36	Staufbergstrasse - Stassensanierung GV 24.11.2023	2'670'000			350'000	2'320'000
7	UMWELTSCHUTZ U. RAUMORDNUNG					
7201.5030.75	Kanalisation Hardstrasse GV 19.06.2015	825'000	67'053.30			757'946.70
7201.5030.81	Genereller Entwässerungsplan (GEP 2) GV 26.11.2021	750'000		50'000	220'000	450'000
7201.5030.82	Sanierung RKB 10 Lochmatte GV 24.06.2022	120'000			120'000	
7201.5030.83	Umlegung Kanalisation Brunrain GV 26.11.2021	691'500	31'093	660'000		
7201.5030.84	Umlegung Kanalisation Stationsweg	225'000			120'000	105'000



Nummer	Kredite nach Funktionen Beschluss Instanz & Datum Kreditabrechnungsdatum	Kreditbetrag	Ausgaben (+) / Einnahmen (-) kum. bis 31.12.2022	Ausgaben (+) / Einnahmen (-) IST 2023	Ausgaben (+) / Einnahmen (-) Budget 2024	Verfügbarer Restkredit
	GV 30.06.2023					
7201.5030.85	Kanalisation Neumattenweg Süd GV 30.06.2023	150'000			150'000	
7201.5030.86	Kanalisation Staufbergstrasse GV 24.11.2023	1'400'000			180'000	1'220'000
7900.5290.06	Gesamtrevision BNO GV 25.11.2016	250'000	279'389			
7900.5290.06	Gesamtrevision BNO Nachtragskredit GV 24.06.2022	120'000		50'000	41'000	



DETAILS ZUM FINANZBERICHT

ERFOLGSRECHNUNG

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

0**Allgemeine Verwaltung**

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
Exekutive				
0120.3052.00	27'300.00	14'000.00	13'300.00	Neu ist eine Pensionskassenlösung für den Gesamtgemeinderat vorgesehen.
0120.3132.00	120'000.00	30'000.00	90'000.00	Im 2024 sind zahlreiche externe Beratungen für anstehende Projekte wie Schulraumplanung, Entwicklung Hammermatte, Planung Kiga im alten Gemeindehaus oder rechtliche Abklärungen im Zusammenhang mit «Lenzhardweg» und «Staufbergstrasse» erforderlich.
Abteilung Finanzen und Steuern				
0210.4270.00	55'000.00	45'000.00	10'000.00	Gemäss § 253 Abs. 2 des Steuergesetzes fällt die Hälfte der vom Kantonalen Steueramt verfügbaren Ordnungsbussen den Gemeinden zu. Im Rechnungsjahr 2022 war ein Busseneingang von CHF 55'280.00 zu verzeichnen. Für das Budgetjahr werden wiederum Einnahmen in dieser Grössenordnung erwartet.
Allgemeine Dienste				
0220.3113.00	18'350.00	9'630.00	8'990.00	Im Rahmen des Lifecycles ist verschiedene IT-Hardware wie Desktop oder Bildschirme zu beschaffen. Der Lifecycles unterliegt einem Zyklus von 7 Jahren.
0220.3118.00	82'000.00	5'300.00	76'700.00	Es ist die Einführung dringend benötigter Fachsoftware im Bereich der Sozialen Dienste (KLIB CHF 44'000.00) respektive im Bauwesen (CMI Bau CHF 38'000.00) geplant.
0220.3130.11	214'600.00	264'000.00	-49'400.00	Die Entwicklung der Anzahl Baugesuche wurde im Budget 2023 zu hoch angesetzt. Daher erfolgt im Budget 2024 eine entsprechende Anpassung nach unten. Die Rechnung 2022 zeigte in diesem Bereich Ausgaben von CHF 201'000.00.
0220.3153.00	36'500.00	51'400.00	-14'900.00	Für Informatikunterhalt wird mit geringeren Kosten gerechnet.
0220.3158.00	102'250.00	75'880.00	26'370.00	Im Budgetjahr steht die Durchführung zwingender Updates im Bereich Abacus (Rechnungswesen) und Innosolvcity (Einwohnerkontrolle) an.
0220.4210.02	130'000.00	90'000.00	40'000.00	Die Baubewilligungsgebühren sind abhängig von der projektierten Bausumme. Im Jahr 2022 betragen die Einnahmen CHF 134'6932.90. Im Budgetjahr wird zwar von einer etwas geringeren Anzahl an Baugesuchen ausgegangen, jedoch von höheren Bausummen.
Verwaltungsliegenschaften, übriges				
0290.3120.00	40'000.00	31'000.00	9'000.00	Die Energiekosten sind infolge der Energiekrise stark angestiegen.



1

Öffentliche Sicherheit

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
Polizei				
1110.3612.00	155'500.00	179'100.00	-23'600.00	Der Gemeindebeitrag an die REPOL Lenzburg beträgt pro Einwohnerin und Einwohner CHF 31.00 (Budget Vorjahr CHF 36.00)
Allgemeines Rechtswesen				
1400.3612.00	531'000.00	339'000.00	192'000.00	Die Gemeinde Niederlenz ist dem Gemeindeverband Soziale Dienstleistungen Region Lenzburg SDRL angeschlossen. Die Leistungen für KESD, JFB sowie MVB wird neu unter einer Position zusammengefasst. Das Budget 2024 für diesen Bereich beträgt CHF 495'000.00, was einem Anstieg zum Vorjahresbudget von CHF 18'000.00 entspricht. Die Leistung JFB wurde bisher in der Funktion 5450 «Leistungen an Familien» unter dem Konto 3612.00 und die Leistung MVB in der Funktion 4210 «Ambulante Krankenpflege» unter dem Konto 3612.00 geführt. Für das Reg. Zivilstandsamt sind CHF 30'000.00 und für die Dienste der Einwohnerkontrolle CHF 6'000.00 eingestellt.
Regionales Betreibungsamt				
1407.3153.00	29'000.00	4'400.00	24'600.00	Ab 2024 ist eine Schnittstelle GERES / BK Server zwingend. Dadurch entstehen Einmalkosten von CHF 14'700.00 sowie wiederkehrende Kosten von CHF 2'500.00. Des Weiteren wird mit höheren Supportkosten gerechnet.
1407.4210.00	535'000.00	511'000.00	24'000.00	Es wird mit einem Anstieg an Betreibungen gerechnet, wodurch sich die Gebühreneinnahmen entsprechend erhöhen.
Feuerwehr				
1500.3612.00	248'000.00	266'000.00	-18'000.00	Der Nettoaufwand der Regionalen Feuerwehr Chestenberg verteilt sich auf die Vertragsgemeinden Möriken-Wildegg, Holderbank und Niederlenz nach Massgabe der Einwohnerzahl je Gemeinde.
Zivilschutz				
1620.3612.00	102'200.00	89'300.00	12'900.00	Die Gemeinde Niederlenz ist der Zivilschutzorganisation Lenzburg Seetal und RFO angeschlossen und beteiligt sich nach Massgabe der Einwohnerzahl am Nettoaufwand der ZSO.

2

Bildung

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
Kindergarten				
2110.3631.00	394'900.00	420'600.00	-25'700.00	Die Gemeindebeteiligung am pauschalen Personalaufwand der Volksschule basiert auf den entsprechenden Personalkosten sowie auf den zugewiesenen Ressourcen.
Primarstufe				
2120.3631.00	1'419'700.00	1'330'400.00	89'300.00	Die Gemeindebeteiligung am pauschalen Personalaufwand der Volksschule basiert auf den entsprechenden Personalkosten sowie auf den zugewiesenen Ressourcen.

**Oberstufe**

2130.3612.00	408'200.00	318'500.00	89'700.00	In diesem Konto sind die Schulgelder an die auswärtigen Schulen budgetiert. Für Mö-Wi sind 55 SuS zu CHF 6'200.00, für Lenzburg 11 SuS zu CHF 5'600.00 sowie für Schafisheim 1 SuS zu CHF 5'600.00 veranschlagt.
2130.3631.00	776'700.00	832'700.00	-56'000.00	Die Gemeindebeteiligung am pauschalen Personalaufwand der Volksschule basiert auf den entsprechenden Personalkosten sowie auf den zugewiesenen Ressourcen.
2130.4612.00	12'000.00	21'000.00	-9'000.00	Für 2024 wird von Schulgeldern für 2 auswärtige SuS ausgegangen.

Schulliegenschaften

2170.3120.00	220'000.00	120'000.00	100'000.00	Die Kostensteigerung basiert auf stark gestiegener Energiekosten für Strom und Gas.
2170.3130.01	90'000.00	78'500.00	11'500.00	Die Gebäudereinigung im Bereich der Schulinfrastruktur wird durch einen externen Anbieter ausgeführt. Der Kostenanstieg ist auch teuerungsbedingt.
2170.3300.60	84'000.00	8'000.00	76'000.00	Mit der Sanierung des Schulhauses Rothbleicherain fallen höhere Abschreibungen für den Ersatz von Schulmobiliar an.

Kindergarten Liegenschaften

2171.3120.00	25'000.00	16'000.00	9'000.00	Die Kostensteigerung basiert auf stark gestiegener Energiekosten für Strom und Gas.
--------------	-----------	-----------	----------	---

Schulleitung und Schulverwaltung

2190.3010.00	154'500.00	103'600.00	50'900.00	Im Bereich der Schulverwaltung ist eine Aufstockung der Pensen um 50% vorgesehen. Der Kostenanstieg versteht sich inkl. Sozialleistungen.
--------------	------------	------------	-----------	---

Volksschule, sonstiges

2191.3113.00	0.00	23'000.00	-23'000.00	Gemäss Finanzplan sind im Bereich des Hardware-Lifecycles Anschaffungen im Umfang von CHF 90'000.00 erforderlich. Die Kosten werden über die Investitionsrechnung gebucht. Die Erfolgsrechnung wird im Folgejahr (ab 2025) via Abschreibungen über drei Jahre belastet.
2191.3158.00	58'300.00	38'700.00	19'600.00	Der Unterhalt der Informatik an der Schule wird einerseits intern wie auch durch die Regionalen Technischen Betriebe RTB sichergestellt. Mit den erhöhten Anforderungen an die ICT steigen auch die Kosten im Bereich der Lizenzen und des Softwareunterhalts.

Berufliche Grundbildung

2300.3631.00	330'000.00	320'000.00	10'000.00	Die Anzahl Berufslernender ist gewissen Schwankungen unterworfen. Im 2024 wird von leicht höheren Ausgaben ausgegangen.
2300.3634.00	235'000.00	215'000.00	20'000.00	Die Anzahl Berufslernender ist gewissen Schwankungen unterworfen. Im 2024 wird von leicht höheren Ausgaben ausgegangen.

3**Kultur, Sport und Freizeit**

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
Sport				
3410.3120.00	15'000.00	9'000.00	6'000.00	Die Kostensteigerung basiert auf stark gestiegener Energiekosten für Strom und Gas.



4

Gesundheit

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
Ambulante Krankenpflege				
4210.3612.00	0.00	45'700.00	-45'700.00	Die Leistungen für Mütter und Väter Beratung (MVB) werden neu im Funktionsbereich 1400 «Allgemeines Rechtswesen» im Konto 3612.00 geführt.
4210.3636.01	206'000.00	219'000.00	-13'000.00	Die Gemeinde Niederlenz besitzt mit der Spitex Region Lenzburg eine Leistungsvereinbarung. Die Beiträge errechnen sich aus einem Sockelbeitrag von 30% auf Basis der Einwohnerzahl, sowie eines Sockelbeitrags von 70% auf Basis der Dienstleistungsstunden. Im 2024 wird von leicht tieferen Kosten ausgegangen.
Schulgesundheitsdienst				
43330.3136.00	10'000.00	20'000.00	-10'000.00	Die Ausgaben für die Schulzahnpflege werden auf die kantonale Minimalvorgaben gekürzt.

5

Soziale Sicherheit

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
Leistungen an Familien				
5450.3612.00	0.00	129'000.00	-129'000.00	Die Leistungen für Jugend- und Familienberatung (JFB) werden neu im Funktionsbereich 1400 «Allgemeines Rechtswesen» im Konto 3612.00 geführt.
Leistungen Kinderbetreuungsgesetz				
5452.3637.07	65'000.00	90'000.00	-25'000.00	Aufgrund der bis heute gesammelten Erfahrungszahlen, welche auf Grundlage des seit 1. August 2018 in Kraft getretenen Elternbeitragsreglement für Kinderbetreuung basieren, wird von tieferen Ausgaben ausgegangen als im Vorjahresbudget prognostiziert.
Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe				
5720.3637.00	970'000.00	1'000'000.00	-30'000.00	Die Auswirkungen der steigenden Lebenshaltungskosten auf die Sozialhilfe sind schwierig abzuschätzen. Gegenüber dem Vorjahresbudget werden etwas geringere Kosten erwartet. Gegenüber der Rechnung 2022 wurde diese Ausgabenposition jedoch um CHF 20'000.00 angehoben.
5720.4260.01	450'000.00	400'000.00	50'000.00	Die Rückerstattungen aus IV- und anderen Versicherungsleistungen im Bereich der Sozialhilfe unterliegt gewissen Schwankungen. Im 2024 wird gegenüber dem Vorjahresbudget mit höheren Rückerstattungen gerechnet. Die Rechnung 2022 zeigte Einnahmen im Betrag von CHF 550'000.00.
Asylwesen				
5730.3637.00	183'800.00	169'000.00	14'800.00	Die gesetzliche finanzielle Unterstützung der asylsuchenden Personen führt aufgrund stetig steigender Aufnahmen zu Mehrausgaben.
5730.4610.02	250'000.00	220'000.00	30'000.00	Die Entschädigungen vom Bund für die Aufnahme und Betreuung von asylsuchenden Personen führt infolge steigender Aufnahmezahlen zu Mehreinnahmen.



6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
Gemeindestrassen				
6150.3120.00	42'000.00	32'000.00	10'000.00	Höhere Stromkosten für den Betrieb der Strassenbeleuchtung.
6150.3132.00	88'000.00	31'500.00	56'500.00	Im 2024 stehen zahlreiche Abklärungen für diverse Projekte wie den Ausbau Freiämterplatz, Strassenentwässerung Zwingsteinweg, Sanierung Friedmatt respektive Lenzhardweg an.
6150.3141.00	139'000.00	161'500.00	-22'500.00	Den jährlichen Unterhalt für Belagssanierungen wird im 2024 reduziert.
Parkhaus/Parkplätze				
6151.3141.01	0.00	73'500.00	-73'500.00	Wegfall der Initialkosten für die Parkfeldmarkierungen und Parkuhren im Zusammenhang mit dem im 2023 in Kraft getretenen Parkierungsreglement.
6151.4240.00	33'120.00	44'830.00	-11'710.00	Anpassungen im Bereich der gebührenpflichtigen Parkfelder.

7

Umweltschutz und Raumordnung

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
Abwasserbeseitigung				
7201.3130.70	19'000.00	43'700.00	-24'700.00	Geringere Kosten für Abwasserkataster, und Nachführung Abwasserdatenbank des Liegenschaftskatasters infolge Auftragsvergabe an einen anderen Dienstleister.
7201.3130.71	35'400.00	5'000.00	30'400.00	Das Konto beinhaltet die Kosten für die Bearbeitung der Baugesuche durch die RTB. Es erfolgt ausgehend von den Bearbeitungskosten eine pauschale Umlage von 15% auf die Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung. Diese Praxisänderung wurde erstmals mit der Rechnung 2022 vollzogen.
7201.3132.00	45'000.00	0.00	45'000.00	Das Konto beinhaltet Ausgaben für Beratungs- und Planungshonorare. Im 2024 stehen im Wesentlichen Arbeiten für die Planung der Kanalisationssanierung Friedmatt sowie die Überarbeitung des bestehenden Abwasserreglements an.
7201.3143.70	77'000.00	107'000.00	-30'000.00	Für den Unterhalt des Kanalisationsnetzes sind im 2024 aufgrund der Planung weniger Ausgaben vorgesehen.
7201.3300.31	143'000.00	127'000.00	16'000.00	Aufgrund abgeschlossener Sanierungsprojekte erhöhen sich die Abschreibungen.
7201.3612.70	308'800.00	285'800.00	23'000.00	Mehrausgaben Betriebsbeiträge an Abwasserverband.
7201.4409.01	61'000.00	15'000.00	46'000.00	Aufgrund des veränderten Zinsumfelds wird das Nettovermögen zu besseren Konditionen verzinst (Verpflichtungsverzinsung der Einwohnergemeinde gegenüber der Spezialfinanzierung «Abwasserbeseitigung»).
7201.4660.71	158'000.00	136'000.00	22'000.00	Unter diesem Konto werden die passivierten Anschlussgebühren linear über 20 Jahre zu Gunsten der Erfolgsrechnung aufgelöst.
Abfallwirtschaft				
7301.3130.80	20'000.00	43'000.00	-23'000.00	Kostenbeteiligung an Waldtag (Lenzia) für 5. Klasse CHF 5'000.00, Neuausrichtung Grünabfuhr (Submission) CHF 15'000.00.
7301.3130.81	93'600.00	80'000.00	13'600.00	Höhere Ausgaben für die Kehrriechtabfuhr.



7301.4240.86	220'000.00	250'000.00	-30'000.00	Es wird mit geringeren Mengen an Kehricht gerechnet, was zu tieferen Gebühreneinnahmen führt.
--------------	------------	------------	------------	---

Friedhof und Bestattungen

7710.3130.01	20'000.00	30'000.00	-10'000.00	Es wird mit rückläufigen Ausgaben für Bestattungen gerechnet.
7710.4240.00	50'000.00	59'000.00	-9'000.00	Aufgrund der Prognose gemäss Konto 3130.01 ist mit tieferen Gebühreneinnahmen zu rechnen

8

Volkswirtschaft

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
Elektrizität				
8710.4120.00	129'000.00	140'000.00	-11'000.00	Aufgrund von bestehenden Verträgen im Zusammenhang mit der Mitbenützung der Feuerlöschreserve durch Niederlenz im Reservoir Gofi werden keine Konzessionsgebühren gegenüber der SWL erhoben. Aus diesem Grund reduziert sich das Budget 2024 ggü. dem Vorjahresbudget.

9

Finanzen und Steuern

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
Allgemeine Gemeindesteuern				
9100.4000.xx	10'300'000.00	10'057'000.00	243'000.00	Für das Jahr 2024 wurde eine vorsichtige Steigerung der Einnahmen aus Einkommens- und Vermögenssteuern budgetiert. Die Rechnung 2022 präsentierte in der Steuerart Einkommens- und Vermögenssteuern einen Abschluss von CHF 10.8 Mio. und war stark beeinflusst von Betreffnissen früherer Steuer- respektive Veranlagungsjahren. Aktuelle Hochrechnungen zeigen, dass dieser Wert im 2024 nicht erreicht wird. Aus diesem Grund wurde gegenüber dem Vorjahresbudget nur eine vorsichtige Steigerung der Einnahmen budgetiert.
9100.4002.00	398'000.00	320'000.00	78'000.00	Aufgrund der Rechnung 2022 und der aktuellen Hochrechnung ist mit steigenden Einnahmen aus der Quellenbesteuerung zu rechnen.
9100.4010.00	1'067'000.00	1'235'000.00	-168'000.00	Die Auswirkungen infolge der Steuergesetzrevision für juristische Personen sind schwierig abzusehen. Die mit der Revision beschlossene Entlastung der Unternehmen führt höchstwahrscheinlich auch zu Mindereinnahmen.
Sondersteuern				
9101.4022.00	250'000.00	170'000.00	80'000.00	Der Immobilienmarkt bewegt sich nach wie vor stark. Die Rechnung 2022 zeigte Einnahmen aus der Grundstückgewinnsteuer von CHF 318'000.00. Im 2024 werden ggü. dem Vorjahresbudget höhere Einnahmen erwartet.
Zinsen				
9610.3401.00	203'000.00	238'000.00	-35'000.00	Gegenüber der Rechnung 2022 (CHF 174'000.00) steigen aufgrund der Ablösung von Darlehen zu schlechteren Konditionen die Zinskosten, sie liegen jedoch unter Vorjahresbudget.
9610.3409.01	63'000.00	15'500.00	47'500.00	Aufgrund des veränderten Zinsumfelds muss das Nettovermögen der Spezialfinanzierung «Abwasserbeseitigung» zu schlechteren Konditionen verzinst werden (Verpflichtungsverzinsung).



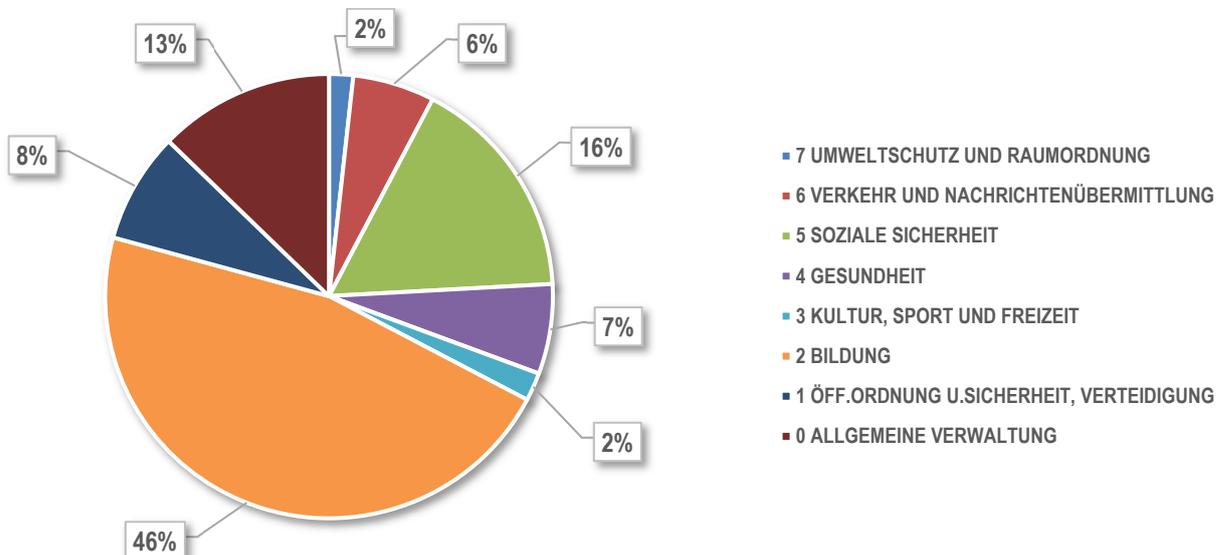
9610.4401.00	35'000.00	50'000.00	-15'000.00	Im Rahmen des Steuerbezugs durch die Gemeinde fallen Einnahmen aus Verzugszinsen an.
9610.4401.01	30'000.00	40'000.00	-10'000.00	Die Verzinsung des Kontokorrents zwischen der Einwohner- und der Ortsbürgergemeinde wird jährlich durch den Gemeinderat festgelegt. Es wird der Mittelwert aus Anfang- und Endbestand des Kontokorrentsaldos verzinst.
9610.4451.00	50'000.00	100'000.00	-50'000.00	Gemäss Art. 25 der Satzungen der Regionalen Technischen Betriebe (RTB) entrichtet sie den Verbandsgemeinden im Rahmen der wirtschaftlichen Leistungsfähigkeit und nach Vornahme der für die langfristige Unternehmenssicherung erforderlichen Reservebildung eine angemessene Abgeltung. Aufgrund des schwierigen Strommarktumfelds ist mit geringeren Margen zu rechnen, was sich entsprechend auf die Dividendenausschüttung auswirkt.
Liegenschaften des Finanzvermögens				
9630.3144.05	30'000.00	15'000.00	15'000.00	Es wird mit höheren Unterhaltskosten der STWEG Mühle gerechnet.
9630.3439.10	20'000.00	14'000.00	6'000.00	Steigende Energiekosten.
9630.4411.00	220'000.00	400'000.00	-180'000.00	Im 2024 ist der Verkauf der beiden Wohnungen (3 ½ u. 4 ½ Zi.) im Stationsweg 6/8 vorgesehen. Aus dieser Veräusserung ist mit einem Gewinn von mindestens CHF 220'000.00 zu rechnen.
Bauamt				
9901.3010.00	413'400.00	381'500.00	31'900.00	Im 2024 ist die Ausbildung von zwei Lernenden vorgesehen.



ERFOLGSRECHNUNG – NETTOERGEBNISSE HAUPTAUFGABENBEREICHE

Hauptaufgabenbereiche Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022				
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag			
0 Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	2'272'940	474'500	2'130'165	428'000	2'025'064	464'924	1'798'440	1'702'165	1'560'140
1 Öffentliche Sicherheit Nettoergebnis	1'877'945	739'660	1'643'505	724'300	1'115'409	191'234	1'138'285	919'205	924'174
2 Bildung Nettoergebnis	6'783'660	195'330	6'407'486	223'600	6'335'508	224'754	6'588'330	6'183'886	6'110'754
3 Kultur, Sport u. Freizeit Nettoergebnis	296'695	6'500	336'260	7'500	307'485	19'041	290'195	328'760	288'445
4 Gesundheit Nettoergebnis	927'830	1'200	1'005'480	1'200	960'423	1'100	926'630	1'004'280	959'323
5 Soziale Sicherheit Nettoergebnis	3'102'020	772'500	3'290'700	699'500	3'079'426	775'649	2'329'520	2'591'200	2'303'778
6 Verkehr u. Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis	881'150	41'420	923'104	58'130	702'330	2'279	839'730	864'974	700'051
7 Umweltschutz u. Raumordnung Nettoergebnis	1'414'750	1'168'900	1'330'690	1'129'800	1'373'749	1'072'610	245'850	200'890	301'139
8 Volkswirtschaft Nettoergebnis	2'700	195'000	2'700	206'000	3'207	207'203	192'300	203'300	203'996
9 Finanzen u. Steuern Nettoergebnis	1'000'810	14'965'490	914'244	14'506'304	2'872'783	15'816'591	13'964'680	12'943'807	

Anteil Nettoaufwand nach Abteilungen in Prozenten (exkl. Abteilungen Nr. 8 u. 9)



Gemeinde 5702 Niederlenz

Aufgaben- und Finanzplanung 2024 bis 2033

Stand 29.09.2023

Investitionsplan Aufgaben- und Finanzplanung

Funktion	Bezeichnung	Betrag	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	ab 2034	jährliche Abschreibung
Projekte in Bau		505	0	63	40	0	0	0	73						
2170.5040	Rückbau Schulprovisorium	40			40										40
6150.5010	Hardstrasse - Strassenbau, Beleuchtung	185		63											5
7900.5290	Gesamtrevision BNO	280													28
Projekte beschlossen		288	0	288	0	0	0	9							
1500.5620	Reg. FW Chestenberg - Ersatz PTF	51		51											5
1500.6310	Reg. FW Chestenberg - Beiträge AGV an	-18		-18											-2
6150.5010	Neumattenweg Süd	255		255											6
Projekte geplant		28'524	150	1'296	2'930	2'776	2'393	1'955	2'190	3'204	8'090	1'940	800	800	956
0290.5040	Planungskredit Sanierung Gemeindehaus	160	100	60											5
0290.5040	Baukredit Sanierung Gemeindehaus	1'500		500	1000										43
1500.5060	Ersatz Leiter, Funkgeräte, Motorspritze	154								154					31
2170.5040	Umbau altes Gde.Haus zu Kiga	300			300										9
2170.5040	2fach Turnhalle Baukredit	6'200									6200				177
2170.5040	Baukredit Rössligasse														0
2170.5040	Gebäudeinfrastruktur (STRATUS)	1'000				1000									29
2170.5040	Gebäudeinfrastruktur (STRATUS)	1'000					1000								29
2170.5040	Gebäudeinfrastruktur (STRATUS)	1'000						1000							29
2170.5040	Gebäudeinfrastruktur (STRATUS)	1'000							1000						29
2170.5040	Gebäudeinfrastruktur (STRATUS)	1'000								1000					29
2170.5040	Gebäudeinfrastruktur (STRATUS)	1'000									1000				29
2170.5040	Gebäudeinfrastruktur (STRATUS)	1'000										1000			29
2170.5290	2fach Turnhalle Projektwettbewerb	200							200						6
2170.5290	2fach Turnhalle Planungskredit	700								700					20
2170.5290	Planungskredit Rössligasse														0
2191.5060	Ersatz E-Boards (Schulhaus Grün)	50					50								17
2191.5060	Ersatz E-Boards (Schulhaus Gelb)	140										140			47
2191.5060	Lifecycle Notebooks / Tablets	90		90											30
2191.5060	Lifecycle Notebooks / Tablets	90					90								30
2191.5060	Lifecycle Notebooks / Tablets	90									90				30
6130.5610	Ausbau Freiamterplatz K247/248	786				318	318	150							20
6150.5010	Staufbergstrasse	2'670		350	1390	930									67
6150.5010	Industriestrasse & Lenzhardweg west	1'010					505	505							25
6150.5010	Ringstrasse Nord - Erschliessung	900				80	130	300	390						23
6150.5010	Ringstrasse Nord - Eigentümerbeitr.	750								750					19
6150.5010	Brückensanierung Bäumlimatt	60			60										2
6150.5010	Lenzhardweg - Strassenbau (ausserorts)	98				98									2
6150.5010	Lenzhardweg - Strassenbau (innerorts)	850				850									21
6150.5010	Alte Lenzburgerstrasse	1'200							600	600					30
6150.5010	Friedmatt - Strassenbau	180			180										5
6150.5010	Parkplatz Altfeld	205		205											5
6150.5010	Baupogr. Strassen, Beleuchtung	800									800				20

Investitionsplan Aufgaben- und Finanzplanung

Funktion	Bezeichnung	Betrag	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	ab 2034	jährliche Abschreibung
6150.5010	Bauprogr. Strassen, Beleuchtung	800										800			20
6150.5010	Bauprogr. Strassen, Beleuchtung	800											800		20
6150.5010	Bauprogr. Strassen, Beleuchtung	800												800	20
6150.5040	Buamt - Ersatz Transporter	50		50											5
6150.6310	Staufbergstrasse - Invest.-Beitrag Kanton	-500				-500									-13
7710	Friedhof 2. Etappe	300					300								8
7900.5290	Gesamtrevision BNO Zusatzkredit	91	50	41											9
Total Investitionsprojekte		29'317	150	1'647	2'970	2'776	2'393	1'955	2'190	3'204	8'090	1'940	800	800	1'038

Investitionsplan Aufgaben- und Finanzplanung

Funktion	Bezeichnung	Betrag	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	ab 2034	jährliche Abschreibung
0290.5040	Planungskredit Sanierung Gemeindehaus	160	100	60											5
0290.5040	Baukredit Sanierung Gemeindehaus	1'500		500	1000										43
1500.5060	Ersatz Leiter, Funkgeräte, Motorspritze	154								154					31
1500.5620	Reg. FW Chestenberg - Ersatz PTF	51		51											5
1500.6310	Reg. FW Chestenberg - Beiträge AGV an	-18		-18											-2
2170.5040	Rückbau Schulprovisorium	40			40										40
2170.5040	Umbau altes Gde.Haus zu Kiga	300			300										9
2170.5040	2fach Turnhalle Baukredit	6'200									6200				177
2170.5040	Baukredit Rössligasse														0
2170.5040	Gebäudeinfrastruktur (STRATUS)	1'000				1000									29
2170.5040	Gebäudeinfrastruktur (STRATUS)	1'000					1000								29
2170.5040	Gebäudeinfrastruktur (STRATUS)	1'000						1000							29
2170.5040	Gebäudeinfrastruktur (STRATUS)	1'000							1000						29
2170.5040	Gebäudeinfrastruktur (STRATUS)	1'000								1000					29
2170.5040	Gebäudeinfrastruktur (STRATUS)	1'000									1000				29
2170.5040	Gebäudeinfrastruktur (STRATUS)	1'000										1000			29
2170.5290	2fach Turnhalle Projektwettbewerb	200							200						6
2170.5290	2fach Turnhalle Planungskredit	700								700					20
2170.5290	Planungskredit Rössligasse														0
2191.5060	Ersatz E-Boards (Schulhaus Grün)	50					50								17
2191.5060	Ersatz E-Boards (Schulhaus Gelb)	140										140			47
2191.5060	Lifecycle Notebooks / Tablets	90		90											30
2191.5060	Lifecycle Notebooks / Tablets	90					90								30
2191.5060	Lifecycle Notebooks / Tablets	90									90				30
6130.5610	Ausbau Freiamterplatz K247/248	786				318	318	150							20
6150.5010	Staufbergstrasse	2'670		350	1390	930									67
6150.5010	Industriestrasse & Lenzhardweg west	1'010					505	505							25
6150.5010	Ringstrasse Nord - Erschliessung	900				80	130	300	390						23
6150.5010	Ringstrasse Nord - Eigentümerbeitr.	750								750					19
6150.5010	Neumattenweg Süd	255		255											6
6150.5010	Brückensanierung Bäumlimatt	60			60										2
6150.5010	Lenzhardweg - Strassenbau (ausserorts)	98				98									2
6150.5010	Lenzhardweg - Strassenbau (innerorts)	850				850									21
6150.5010	Alte Lenzburgerstrasse	1'200							600	600					30
6150.5010	Friedmatt - Strassenbau	180			180										5
6150.5010	Hardstrasse - Strassenbau, Beleuchtung	185		63											5
6150.5010	Parkplatz Altfeld	205		205											5
6150.5010	Bauprogr. Strassen, Beleuchtung	800									800				20
6150.5010	Bauprogr. Strassen, Beleuchtung	800										800			20
6150.5010	Bauprogr. Strassen, Beleuchtung	800											800		20
6150.5010	Bauprogr. Strassen, Beleuchtung	800												800	20
6150.5040	Bauamt - Ersatz Transporter	50		50											5
6150.6310	Staufbergstrasse - Invest.-Beitrag Kanton	-500				-500									-13
7710	Friedhof 2. Etappe	300					300								8

Investitionsplan Aufgaben- und Finanzplanung

Funktion	Bezeichnung	Betrag	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	ab 2034	jährliche Abschreibung
7900.5290	Gesamtrevision BNO	280													28
7900.5290	Gesamtrevision BNO Zusatzkredit	91	50	41											9
Total Investitionsprojekte		29'317	150	1'647	2'970	2'776	2'393	1'955	2'190	3'204	8'090	1'940	800	800	1'038

Plan-Erfolgsrechnung

		Budget		Prognose									
		2023	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Einwohnerzahl		4'850	4'850	4'900	5'000	5'050	5'100	5'150	5'200	5'250	5'300	5'350	5'400
Steuerfuss		117%	117%	117%	120%	120%	120%	120%	120%	120%	120%	120%	120%
Betrieblicher Aufwand		16'212	16'261	16'661	16'997	17'277	17'682	17'944	18'318	18'625	19'032	19'620	20'039
30	Personalaufwand	3'021	3'018	3'143	3'174	3'206	3'238	3'271	3'303	3'336	3'370	3'403	3'437
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'831	2'991	3'044	3'104	3'155	3'227	3'291	3'356	3'422	3'499	3'568	3'638
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen inkl. 366	1'007	1'007	1'116	1'174	1'180	1'286	1'253	1'327	1'329	1'414	1'685	1'781
35	Einlagen in Fonds	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
36	Transferaufwand ohne 366	9'349	9'241	9'354	9'541	9'732	9'927	10'125	10'328	10'534	10'745	10'960	11'179
	davon Finanzausgleichsabgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Betrieblicher Ertrag		15'677	15'663	15'968	16'396	16'509	16'707	16'919	17'197	17'477	17'860	18'033	18'208
40	Fiskalertrag	11'872	11'882	12'116	12'493	12'559	12'706	12'867	13'093	13'320	13'648	13'766	13'885
4000/1	Einkommens- und Vermögenssteuern natürliche Pers.	10'056	10'056	10'300	10'775	10'883	10'992	11'102	11'213	11'325	11'438	11'541	11'645
31	Abschreibungen Steuerforderungen	60	60	50	60	60	70	70	70	70	80	80	80
4002	Quellensteuern	320	390	398	405	413	422	425	430	435	440	445	450
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Pers.	1'235	1'100	1'067	1'003	943	962	1'000	1'100	1'200	1'400	1'400	1'400
40	Sondersteuern und übriger Fiskalertrag	261	336	351	310	320	330	340	350	360	370	380	390
41	Regalien und Konzessionen	195	165	184	184	184	184	184	184	184	184	184	184
42	Entgelte	1'753	1'726	1'830	1'867	1'904	1'942	1'981	2'020	2'061	2'102	2'144	2'187
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds	8	8	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7
46	Transferertrag	1'849	1'882	1'831	1'845	1'855	1'868	1'880	1'893	1'905	1'919	1'932	1'945
	davon Finanzausgleichsbeiträge	1'321	1'321	1'306	1'309	1'309	1'311	1'312	1'313	1'314	1'316	1'317	1'318
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-535	-598	-693	-601	-768	-975	-1'025	-1'121	-1'148	-1'172	-1'587	-1'831
34	Finanzaufwand	281	202	296	325	383	472	558	618	618	618	678	718
44	Finanzertrag	722	300	488	485	1'388	490	489	2'138	2'165	532	483	483
Ergebnis aus Finanzierung		441	98	192	160	1'005	18	-69	1'520	1'547	-86	-195	-235
Operatives Ergebnis		-94	-500	-501	-441	237	-957	-1'094	399	399	-1'258	-1'782	-2'066
38/48	Ausserordentliches Ergebnis	99	99	96	93	0	0	0	0	0	0	0	0
3899	davon Abtragung Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis		5	-401	-405	-348	237	-957	-1'094	399	399	-1'258	-1'782	-2'066
Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2024													
mit operativem Ergebnis gerechnet				-422									
mit Gesamtergebnis gerechnet				75									

Eigenkapital Aufgaben- und Finanzplanung 2023 - 2033

		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
29500.01	Aufwertungsreserve übr. Anlagen Anfang Jahr	7'000	6'901	6'805	6'712	0	0	0	0	0	0	0
29500.02	Aufwertungsreserve Grundstücke Anfang Jahr	11'394	11'394	11'394	11'394	11'394	11'394	11'394	11'394	11'394	11'394	11'394
4895	Entnahme Aufwertungsreserve	-99	-96	-93	0	0	0	0	0	0	0	0
	Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	-6'712	0	0	0	0	0	0	0
29500	Aufwertungsreserve Ende Jahr	18'295	18'199	18'106	11'394							
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag Anfang Jahr	12'040	11'639	11'234	10'886	17'835	16'878	15'784	16'183	16'582	15'324	13'542
3899	Abtragung Bilanzfehlbetrag (30%)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
90	Gesamtergebnis	-401	-405	-348	237	-957	-1'094	399	399	-1'258	-1'782	-2'066
	Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	6'712	0	0	0	0	0	0	0
299	Bilanzüberschuss/ -fehlbetrag Ende Jahr	11'639	11'234	10'886	17'835	16'878	15'784	16'183	16'582	15'324	13'542	11'476
	Relevantes Eigenkapital	29'934	29'433	28'992	29'229	28'272	27'178	27'577	27'976	26'718	24'936	22'870
	Mindestkapitalisierung 30 %	4'727	4'939	5'087	5'197	5'298	5'446	5'551	5'681	5'773	5'895	6'089
	Eigenkapitaldeckungsgrad	190%	179%	171%	169%	160%	150%	149%	148%	139%	127%	113%

Schuldenübersicht 2023 - 2033

Bestehende Kredite/Darlehen	Betrag	Zinssatz	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Anfangsbestand	16'500		16'500										
Neuaufnahme Kredite/Darlehen													
Kapitalbedarf gemäss Planung	7'000	1.80%	2'000	5'000									
Kapitalbedarf gemäss Planung	4'000	2.00%			4'000								
Kapitalbedarf gemäss Planung	5'000	2.00%				5'000							
Kapitalbedarf gemäss Planung	5'000	2.00%					5'000						
Kapitalbedarf gemäss Planung	3'000	2.00%						3'000					
Kapitalbedarf gemäss Planung	3'000	2.00%									3'000		
Kapitalbedarf gemäss Planung	2'000	2.00%										2'000	
Kapitalbedarf gemäss Planung	1'000	2.00%											1'000
Rückzahlung Kredite/Darlehen													
20640.07 NAB	-2'000	1.62%	-2'000										
20640.08 Helvetia	-2'000	1.70%	-2'000										
20640.09 PostFinance	-2'500	1.58%		-2'500									
20640.10 AXA Winterthur	-1'500	1.41%		-1'500									
20640.11 AXA Winterthur	-1'500	1.46%			-1'500								
20640.12 KVA Buchs	-4'000	0.28%				-4'000							
20640.15 Suva	-3'000	0.48%					-3'000						
Bestand Kredite/Darlehen			14'500	15'500	18'000	19'000	21'000	24'000	24'000	24'000	27'000	29'000	30'000

Übersicht Aufgaben- und Finanzplanung 2023 - 2033

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Einwohnerzahl	4'850	4'900	5'000	5'050	5'100	5'150	5'200	5'250	5'300	5'350	5'400
Steuerfuss	117%	117%	120%	120%	120%	120%	120%	120%	120%	120%	120%
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung	1'007	1'116	1'043	1'025	1'025	938	938	911	911	900	900
Abschreibungen aus Investitionsplan			131	155	261	315	389	418	503	785	881
Abschreibungen	1'007	1'116	1'174	1'180	1'286	1'253	1'327	1'329	1'414	1'685	1'781

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-598	-693	-601	-768	-975	-1'025	-1'121	-1'148	-1'172	-1'587	-1'831
Ergebnis aus Finanzierung	98	192	160	1'005	18	-69	1'520	1'547	-86	-195	-235
Operatives Ergebnis	-500	-501	-441	237	-957	-1'094	399	399	-1'258	-1'782	-2'066

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Ausserordentliches Ergebnis	99	96	93	0	0	0	0	0	0	0	0
Abtragung Bilanzfehlbetrag (30 %)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis	-401	-405	-348	237	-957	-1'094	399	399	-1'258	-1'782	-2'066

Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2024	
mit operativem Ergebnis gerechnet	-422
mit Gesamtergebnis gerechnet	75

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Nettoinvestitionen	-150	-1'647	-2'970	-2'776	-2'393	-1'955	-2'190	-3'204	-8'090	-1'940	-800
Selbstfinanzierung	503	612	730	1'414	326	156	1'723	1'725	153	-100	-288
Finanzierungsergebnis (+ = Überschuss / - = Fehlbetrag)	353	-1'035	-2'240	-1'362	-2'067	-1'799	-467	-1'479	-7'937	-2'040	-1'088

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Mittelbedarf aus Finanzierungsergebnis	-353	1'035	2'240	1'362	2'067	1'799	467	1'479	7'937	2'040	1'088
Rückzahlung Darlehen/Kredite	4'000	4'000	1'500	4'000	3'000	0	0	0	0	0	0
Veränderungen Anlagen Finanzvermögen	0	255	0	-600	0	1'300	-3'150	-3'150	0	0	0
Finanzierungsbedarf Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Mittelbedarf (+ = Bedarf / - = Überschuss)	3'647	5'290	3'740	4'762	5'067	3'099	-2'683	-1'671	7'937	2'040	1'088
Aufnahme Darlehen/Kredite	2'000	5'000	4'000	5'000	5'000	3'000	0	0	3'000	2'000	1'000
Bestand Darlehen/Kredite	14'500	15'500	18'000	19'000	21'000	24'000	24'000	24'000	27'000	29'000	30'000

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Aufwertungsreserve übr. Anlagen Anfang Jahr	7'000	6'901	6'805	6'712	0	0	0	0	0	0	0
Aufwertungsreserve Grundstücke Anfang Jahr	11'394	11'394	11'394	11'394	11'394	11'394	11'394	11'394	11'394	11'394	11'394
Entnahme Aufwertungsreserve	-99	-96	-93	0	0	0	0	0	0	0	0
Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	-6'712	0	0	0	0	0	0	0
Aufwertungsreserve Ende Jahr	18'295	18'199	18'106	11'394							

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Bilanzüberschuss / -fehlbetrag Anfang Jahr	12'040	11'639	11'234	10'886	17'835	16'878	15'784	16'183	16'582	15'324	13'542
Abtragung Bilanzfehlbetrag (30 %)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis	-401	-405	-348	237	-957	-1'094	399	399	-1'258	-1'782	-2'066
Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	6'712	0	0	0	0	0	0	0
Bilanzüberschuss / -fehlbetrag Ende Jahr	11'639	11'234	10'886	17'835	16'878	15'784	16'183	16'582	15'324	13'542	11'476

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Nettoschuld I (+ = Schuld / - = Vermögen)	6'588	7'623	9'863	11'225	13'292	15'091	15'558	17'037	24'974	27'014	28'102
Nettoschuld I je Einwohner (in CHF)	1'358	1'556	1'973	2'223	2'606	2'930	2'992	3'245	4'712	5'049	5'204