



Aargau



Budget 2024 EG

Erfolgs- und Investitionsrechnung

mit einem Steuerfuss von 116 %

INHALTSVERZEICHNIS

1. Budget in Kürze mit Erläuterungen	1
1.1 Budget in Kürze	2
1.2 Erfolgsrechnung Zusammenzug	10
1.3 Erläuterungen zum Budget - Erfolgsrechnung	11
1.4 Investitionsrechnung Zusammenzug	31
1.5 Erläuterungen zum Budget - Investitionsrechnung	32
2. Ergebnis und Erfolgsausweis	40
2.1 Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierung	41
2.2 Abwasserbeseitigung	43
2.3 Abfallwirtschaft	45
2.4 Einwohnergemeinde gesamt	47
2.5 Kennzahlenauswertung	49
3. Erfolgsrechnung	50
3.1 Erfolgsrechnung Zusammenzug 1stellig	51
3.2 Erfolgsrechnung 6stellig	52
3.3 Erfolgsrechnung Artengliederung Zusammenzug 2stellig	86
3.4 Erfolgsrechnung Artengliederung 6stellig	87
4. Investitionsrechnung	102
4.1 Investitionsrechnung Zusammenzug 1stellig	103
4.2 Investitionsrechnung 6stellig	104
4.3 Investitionsrechnung Artengliederung Zusammenzug 2stellig	111
4.4 Investitionsrechnung Artengliederung 6stellig	112
5. Finanzpläne 2024 – 2033 (EG und Spezialfinanzierungen)	114
5.1 Investitionsplan Einwohnergemeinde nach Projektstatus	117
5.2 Investitionsplan Einwohnergemeinde nach Funktion	119
5.3 Aufgaben- und Finanzplan Einwohnergemeinde	121
-	
5.4 Investitionsplan Abwasserbeseitigung	127
5.5 Aufgaben- und Finanzplan Abwasserbeseitigung	128
5.6 Berechnung Kostendeckungsprinzip Abwasserbeseitigung	129
-	
5.7 Investitionsplan Abfallwirtschaft	131
5.8 Aufgaben- und Finanzplan Abfallwirtschaft	132
6. Anhang	133
6.1 Kreditkontrolle	134

1. Budget in Kürze mit Erläuterungen

Erläuterungen Einwohnergemeinde

DAS BUDGET 2024 IN KÜRZE

Der vollständige Auszug des Budgets kann auf der Gemeinde Aarburg in Papierform bezogen oder auf der Gemeindehomepage www.aarburg.ch unter der Rubrik «Verwaltung/Veröffentlichungen/Publikationen» heruntergeladen werden.

A) ALLGEMEINES

In vielen Bereichen ist ein Kostenanstieg zu verzeichnen, welcher der inflationären Lage und den dekretierten Einflüssen geschuldet ist, dennoch endet der betriebliche Aufwand unterhalb der Vorjahresmarke. Er beträgt CHF 30'431'100 und liegt damit rund CHF 680'000 unter dem Vorjahresbudget. Der betriebliche Aufwand beinhaltet sowohl Personal-, Sach- und übrigen Betriebsaufwand, wie auch Abschreibungen und die Transferaufwände (Zahlungen an den Kanton, andere Gemeinwesen, eigene Werke usw.). Durch die derzeitig angespannte Wirtschaftslage wird mit weitreichenden Auswirkungen für das Jahr 2024 und die Folgejahre gerechnet. Dies zeigt sich in Material- und Angebotsengpässen, erheblichem Anstieg der Energie- und Rohstoffpreise sowie in der steigenden Fremdkapitalverzinsung.

Als Äquivalent zu der Entwicklung des Betriebsaufwands, reduziert sich auch der betriebliche Ertrag auf CHF 30'946'100. Er beinhaltet den Fiskalertrag, die Entgelte sowie die Transfererträge. Das Budget 2024 zeigt also einen sinkenden Ertrag um rund CHF 390'000 gegenüber dem Vorjahresbudget.

Hinweise zum operativen Ergebnis und zur Selbstfinanzierung

Das operative Ergebnis von CHF 270'300 entspricht dem Resultat aus Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit (CHF 515'000) abzüglich Finanzierungsergebnis (CHF 244'700). Diese Kenngrösse dient als langfristiges Mass zur Steuerung des Gemeindefinanzhaushaltes und Sicherstellung des Haushaltsgleichgewichts.

Die Selbstfinanzierung liegt gemäss Budget 2024 mit rund CHF 2,7 Mio. und einem Nettoinvestitionsbedarf von rund CHF 4,7 Mio. bei knapp 59 %. Die Nettoinvestitionen können somit zu mehr als der Hälfte durch Eigenmittel finanziert werden. Für die restlichen Ausgaben sind Fremdfinanzierungen erforderlich. Dadurch erhöht sich die Nettoverschuldung und folglich steigt die Pro-Kopf-Verschuldung auf CHF 2'931. Im Gemeindevergleich muss dieser Wert zwar beobachtet, aber nach wie vor nicht als besorgniserregend erachtet werden. Im Hinblick auf das bestehende und noch anstehende Investitionsvolumen, ist das keine leichte Aufgabe. Gemäss budgetbasierender Finanz- und Investitionsplanung 2024-2033 wird die Pro-Kopf-Verschuldung bis 2027 zwangsläufig zunehmen und nach einem Höchststand ab 2028 wieder sinken. Am Ende der Beurteilungsphase, im Jahr 2033, soll der kantonale Richtwert dann wieder unterschritten sein und bei einer Nettoschuld von unter CHF 2'500 Pro-Kopf liegen. Das Ziel von Stadtrat und Verwaltung ist es, die kantonal tragbare Grösse anzustreben, zu unterbieten und nachhaltig einzuhalten.

Steuerfuss neu bei 116 %

Der Steuerertrag der natürlichen Personen basiert neu auf einem Steuerfuss von 116 % und senkt sich damit gegenüber dem laufenden Jahr, mit 118 %, um 2 Prozentpunkte. Der Stadtrat stuft die Reduktion als tragbar ein und freut sich, die im Vorjahr begonnene, lange angestrebte Senkung, nun fortzuführen.

Schuldenabbau ungeachtet der Investitionen weiterhin prioritär

Ein positives Ergebnis (Ertragsüberschuss), und darin ist sich der Stadtrat unisono einig, soll zur Schuldentilgung herangezogen werden. Aufgrund der anstehenden Investitionen und der dazu notwendigen monetären Mittel, ist dieser Vorsatz mittelfristig nicht immer sicherzustellen. Es ist allerdings üblich, dass es dabei zu jährlichen Schwankungen kommen kann. Dennoch wurden innerhalb der letzten 6 Jahre beachtliche CHF 10 Mio. an Fremdkapitalien zurückbezahlt. Das erklärte Ziel «Schuldenabbau» wird weiterhin unbeirrbar verfolgt. An der Stadtratssitzung vom 22.08.2022 beschlossen, dass in den kommenden 10 Jahren weitere Schulden im Umfang von CHF 10 Mio. rückgeführt werden. Da nicht konsequent davon ausgegangen wird, dass jährlich Darlehensforderungen zur Rückzahlung fällig werden und um den künftigen Mittelbedarf dennoch abzubilden, wurde der Schuldenabbau im Finanz- und Investitionsplan 2024-2033 auf der hinteren Zeitachse mit jährlich CHF 5 Mio. (Jahre 2032 und 2033) visualisiert.

Gesetzlich wirtschaftliche Hilfe mit gleichbleibender Tendenz

Das Budget der Materiellen Hilfe liegt um rund CHF 0,75 Mio. unter dem Vorjahresbudget und somit auch um rund CHF 430'000 unter den Zahlen gemäss dem abgeschlossenen Rechnungsjahr. Die Zahlen präsentieren sich anhand der Nettoausgaben mit rückläufiger Tendenz. Die Verantwortlichen sind überzeugt, damit ein sehr realistisches Bild zu zeigen.

1. ERGEBNIS UND KENNZAHLEN EINWOHNERGEMEINDE

Die nachfolgenden Kennzahlen beziehen sich auf die Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen (Abwasserbeseitigung und Abfallwirtschaft).

Bezeichnung/Basiswerte		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Betrieblicher Aufwand ohne Abschreibungen	in T	28'096	28'826	27'624
Abschreibungen	in T	2'335	2'285	1'922
Betrieblicher Ertrag ohne Fiskalertrag	in T	8'310	9'174	9'924
Fiskalertrag	in T	22'636	22'163	21'452
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit (-=Verlust)	in T	515	225	1'830
Ergebnis aus Finanzierung (- = Verlust)	in T	-245	20	300
Operatives Ergebnis (-= Verlust)	in T	270	245	2'130
Ausserordentliches Ergebnis (-= Verlust)	in T	0	0	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (-= Verlust)	in T	270	245	2'130
Investitionsausgaben	in T	4'856	5'394	9'887
Investitionseinnahmen	in T	150	333	707
Ergebnis Investitionsrechnung	in T	-4'706	-5'061	-9'180
Selbstfinanzierung	in T	2'753	2'613	4'455
Finanzierungsergebnis (+ = Überschuss / - = Fehlbetrag)	in T	-1'953	-2448	-4'725

Nettoschuld

Bezeichnung/Basiswerte		Budget 2024	* Budget 2023	Rechnung 2022
Nettoschuld	in T	25'936	23'981	22'312
Nettoschuld pro Einwohner	in CHF	2'931	2'738	2'558

* korrigierte Werte gemäss Finanzplan aufgrund Rechnungsabschluss 2022 und Prognose 2023

Beurteilungskriterien / Werte

Die Nettoschuld pro Einwohner wird als Massstab für die Verschuldung angewendet. Eine Pro-Kopf-Verschuldung bis CHF 2'500 wird als tragbar eingestuft.

Beurteilung

Die Selbstfinanzierung liegt gemäss Budget 2024 mit CHF 2,7 Mio. und einem Nettoinvestitionsbedarf von CHF 4,7 Mio. bei rund 59 %. Die Nettoinvestitionen können somit zu mehr als der Hälfte durch Eigenmittel finanziert werden. Für die restlichen Ausgaben sind Fremdfinanzierungen erforderlich.

Dadurch erhöht sich die Nettoverschuldung und folglich steigt die Pro-Kopf-Verschuldung auf CHF 2'931.

Der vorliegende Wert 2024 wird als «zu hoch» eingestuft, muss im Gemeindevergleich zwar beobachtet, aber nach wie vor nicht als besorgniserregend erachtet werden.

Nettoverschuldungsquotient

Bezeichnung/Basiswerte		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Nettoverschuldungsquotient	in %	98.85	96.09	84.95

Berechnung

Nettoschuld in Prozent vom Fiskalertrag/Finanzausgleich.

Beurteilungskriterien / Werte

Der Nettoverschuldungsquotient zeigt auf, welcher Anteil vom Fiskalertrag / Finanzausgleich erforderlich ist, um die Nettoschuld abzutragen. Der Wert sollte nicht über 150 % betragen.

Beurteilung

Die Nettoschuld ist grösser als der Fiskalertrag und ist im Vergleich zum Budget des Vorjahres und dem letzten abgeschlossenen Rechnungsjahr gestiegen. Die Zunahme des Nettoverschuldungsquotienten ist auf den Finanzierungsfehlbetrag von rund 40 % zurückzuführen. Die stabile Entwicklung des Fiskalertrags ermöglicht es jedoch, trotz umfassender Investitionen, mittelfristig der hohen Nettoverschuldung entgegenzuwirken. Wie eingangs erwähnt, soll der Schuldenabbau weiterhin das erklärte Ziel sein. Der vorliegende Wert 2024 wird als «gut» beurteilt.

Zinsbelastungsanteil

Bezeichnung/Basiswerte		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Zinsbelastungsanteil	in %	1.50	0.69	0.62

Berechnung

Nettozinsaufwand in Prozent vom laufenden Ertrag.

Beurteilungskriterien / Werte

Der Zinsbelastungsanteil zeigt auf, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.

Beurteilung

Trotz des voraussichtlich ansteigenden Zinsniveaus wird diese Kennzahl als «sehr gut» beurteilt.

Selbstfinanzierungsgrad

Bezeichnung/Basiswerte		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Selbstfinanzierungsgrad	in %	58.50	51.63	48.53

Berechnung

Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen.

Beurteilungskriterien / Werte

Die Selbstfinanzierung zeigt auf, welcher Anteil der Nettoinvestitionen aus eigenen Mitteln finanziert werden kann. Längerfristig sollte ein Selbstfinanzierungsgrad von 100 % angestrebt werden. Der Anteil sollte nicht unter 50 % liegen.

Beurteilung

Diese Kennzahl ist wenig aussagekräftig, da sie von der Höhe der Nettoinvestitionen abhängig, und daher von Jahr zu Jahr stärkeren Schwankungen ausgesetzt ist. Der Selbstfinanzierungsgrad gemäss Momentaufnahme 2024 wird als «zufriedenstellend» beurteilt.

Selbstfinanzierungsanteil

Bezeichnung/Basiswerte		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Selbstfinanzierungsanteil	in %	8.73	8.18	13.94

Berechnung

Selbstfinanzierung in Prozent vom laufenden Ertrag.

Beurteilungskriterien / Werte

Diese Kennzahl zeigt auf, welcher Anteil des Ertrags zur Finanzierung der Investitionen oder zum Abbau von Schulden aufgewendet werden kann. Der Selbstfinanzierungsanteil zeigt die finanzielle Leistungsfähigkeit auf und sollte nicht unter 10 % betragen.

Beurteilung

Diese Kennzahl läuft kongruent mit dem Selbstfinanzierungsgrad, kann von Jahr zu Jahr stärkeren Schwankungen unterliegen und ist deshalb wenig aussagekräftig. Der vorliegende Wert gemäss Budget 2024 wird als weiterhin «ungenügend» beurteilt.

Kapitaldienstanteil

Bezeichnung/Basiswerte		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Kapitaldienstanteil	in %	10.05	8.96	7.68

Berechnung

Nettozinsaufwand plus Abschreibungen in Prozent vom laufenden Ertrag.

Beurteilungskriterien / Werte

Der Kapitaldienstanteil zeigt auf, wie stark der laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (Kapitaldienst) belastet ist. Der Anteil sollte nicht über 15 % liegen.

Beurteilung

Der ausgewiesene Wert gemäss Budget 2024 wird als «zufriedenstellend» beurteilt.

2. ABWASSERBESEITIGUNG

Bezeichnung/Basiswerte		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Betrieblicher Aufwand	in T	1'438	1'375	1'235
Betrieblicher Ertrag	in T	1'925	1'940	1'900
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit (-=Verlust)	in T	488	565	665
Ergebnis aus Finanzierung (- = Verlust)	in T	34	13	13
Operatives Ergebnis (-= Verlust)	in T	522	578	678
Ausserordentliches Ergebnis (-= Verlust)	in T	0	0	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (-= Verlust)	in T	522	578	678
Investitionsausgaben	in T	2'847	3'503	269
Investitionseinnahmen	in T	300	460	592
Ergebnis Investitionsrechnung	in T	-2'547	-3'043	323
Selbstfinanzierung	in T	719	758	818
Finanzierungsergebnis (+ = Überschuss / - = Fehlbetrag)	in T	-1'828	-2'285	1'141

3. ABFALLWIRTSCHAFT

Bezeichnung/Basiswerte		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Betrieblicher Aufwand	in T	841	829	772
Betrieblicher Ertrag	in T	841	815	813
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit (-=Verlust)	in T	0	-14	41
Ergebnis aus Finanzierung (- = Verlust)	in T	3	1	1
Operatives Ergebnis (-= Verlust)	in T	3	-13	42
Ausserordentliches Ergebnis (-= Verlust)	in T	0	0	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (-= Verlust)	in T	3	-13	42
Investitionsausgaben	in T	0	0	0
Investitionseinnahmen	in T	0	0	0
Ergebnis Investitionsrechnung	in T	0	0	0
Selbstfinanzierung	in T	19	3	58
Finanzierungsergebnis (+ = Überschuss/ - = Fehlbetrag)	in T	19	3	58

4. ERFOLGSRECHNUNG ZUSAMMENZUG

Stadt Aarburg

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung Zusammenzug	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	36'307'500.00	36'307'500.00	36'643'800.00	36'643'800.00	36'049'984.03	36'049'984.03
00	ALLGEMEINE VERWALTUNG	4'524'100.00	678'200.00	4'468'300.00	699'600.00	4'443'397.52	567'840.69
	Nettoergebnis		3'845'900.00		3'768'700.00		3'875'556.83
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	2'334'300.00	645'700.00	2'381'900.00	799'800.00	1'659'676.16	769'761.70
	Nettoergebnis		1'688'600.00		1'582'100.00		889'914.46
2	BILDUNG	10'036'700.00	529'600.00	9'782'400.00	542'400.00	9'479'912.19	527'526.85
	Nettoergebnis		9'507'100.00		9'240'000.00		8'952'385.34
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	1'518'900.00	299'200.00	1'483'500.00	272'900.00	1'336'586.50	123'494.86
	Nettoergebnis		1'219'700.00		1'210'600.00		1'213'091.64
4	GESUNDHEIT	1'845'700.00		1'665'500.00		1'759'014.60	2'046.80
	Nettoergebnis		1'845'700.00		1'665'500.00		1'756'967.80
5	SOZIALE SICHERHEIT	8'267'600.00	2'963'100.00	9'575'200.00	3'511'300.00	8'552'964.98	2'666'118.24
	Nettoergebnis		5'304'500.00		6'063'900.00		5'886'846.74
6	VERKEHR	1'681'000.00	213'900.00	1'575'700.00	183'300.00	1'427'309.00	170'171.65
	Nettoergebnis		1'467'100.00		1'392'400.00		1'257'137.35
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	3'641'000.00	3'020'200.00	3'575'500.00	2'976'000.00	3'521'190.23	2'988'103.58
	Nettoergebnis		620'800.00		599'500.00		533'086.65
8	VOLKSWIRTSCHAFT	85'500.00	230'000.00	82'300.00	232'500.00	36'964.90	224'147.21
	Nettoergebnis	144'500.00		150'200.00		187'182.31	
9	FINANZEN UND STEUERN	2'372'700.00	27'727'600.00	2'053'500.00	27'426'000.00	3'832'967.95	28'010'772.45
	Nettoergebnis	25'354'900.00		25'372'500.00		24'177'804.50	

B) ERLÄUTERUNGEN ZUM BUDGET 2024 - ERFOLGSRECHNUNG

Zum Inhalt dieses Dokuments:

Interne Verrechnungen werden nur in Ausnahmefällen begründet. Diese bilden sich je nach Arbeitsprogramm und sind erfolgsneutral. Die Abschreibungen sind nach den Grundsätzen von HRM2 berechnet und verändern sich jährlich aufgrund von Inbetriebnahmen oder dem Wegfall von vollständig abgeschrieben Anlagen im Vorjahr. Die interne Verzinsung erfolgt mit 1 %. Im Sinne eines Platzhalters für mögliche Einzellohnanpassungen 2024, wurde über den gesamten Personalaufwand eine Pauschale von 2 % angewandt. Sonstige Abweichungen im Personalaufwand sind das Resultat der normalen Entwicklung und werden nur in Ausnahmefällen begründet.

Das Budget 2024 wird grundsätzlich mit dem Vorjahresbudget verglichen, kann aber vereinzelt auch auf das abgeschlossene Rechnungsjahr Bezug nehmen.

Mit vereinzelt Ausnahmen, werden generell nur wesentliche Abweichungen in der Relevanz ab CHF 10'000 begründet. Auf den Folgeseiten sind die bedeutendsten davon aufgeführt. Die Verantwortlichen behalten sich vor, offensichtliche Abweichungen nicht zu erläutern.

Interne Verrechnung Kinder- und Erwachsenenschutzdienst (KESD)

Erneut findet eine interne Verrechnung des Kindes- und Erwachsenenschutzdienstes (KESD) von der Kostenstelle 5790 in die Kostenstelle 1400 statt. Damit wird dem kantonalen Kontenplan gefolgt. Die Kostenstelle 5790 reduziert sich um einen Betrag von rund CHF 653'000, die Kostenstelle 1400 wird hingegen um den gleichen Betrag höher ausfallen.

0

Allgemeine Verwaltung

Nettoaufwand CHF 3'845'900

(Vorjahr CHF 3'768'700)

0110

3132.02

Legislative

Seit langer Zeit ist eine Rechnungs-Vollprüfung vorgesehen, welche durch einen externen Dienstleister erbracht werden soll.

0210

3130.05

Abteilung Finanzen

Es wird ein Anstieg der Wohnbevölkerung angenommen, wonach sich aus Sicht der Verantwortlichen auch die Betriebskosten erhöhen werden.

4210.07

Budgetierung aufgrund von Erfahrungswerten und tatsächlichen Zahlen gemäss vergangenem Rechnungsjahr.

4260.10

Im Gegensatz zu den möglicherweise steigenden Betriebskosten, werden die Rückerstattungen der Betriebskosten voraussichtlich stagnieren.

0220

3010.00
und folgende

Allgemeine Dienste

Austritt Geschäftsleiter im 2023 ohne Stellenneubesetzung.

3118.01

Erwerb des Abacus-Moduls eBusiness. Damit wird mit elektronischem Rechnungsversand und -erhalt ein weiterer Schritt in die Digitalisierung ermöglicht.

3158.01

Update Abacus und innosolvcity im Zwei-Jahres-Rhythmus.

4260.00

Realistischer Angleich an das vergangene Rechnungsjahr.

4612.00

Wegfall Anteil an indirekten Kosten Zivilstandskreis Aargau-Oftringen (vergleiche Kommentar zu Kostenstelle 1406).

0221

3110.00

Abteilung Zentrale Dienste

Erwerb elektronisches Briefkastensystem «Schlaue Box» zur sorgenfreien und zeitgemässen Deponierung von Brief- und Paketpost ausserhalb der Öffnungszeiten.

0222	Abteilung Bau Planung Umwelt
3010.00 und folgende	Aus dem Abteilungssplitting Bau Planung Umwelt im 2023 gehen neu die Abteilungen Bau Planung Umwelt und Infrastruktur und Sicherheit hervor. Entsprechende Verschiebung der Personalkosten.
3132.00	Digitalisierung BG-Fichen 2. Hälfte.
4210.01	Im Budgetjahr ist von weniger Bauvorhaben auszugehen, wonach sich folglich die Baubewilligungsgebühren reduzieren werden.
4612.00	Interne Aufwandentschädigung Bereichsleiter Tiefbau durch die Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung.
0224	Abteilung Infrastruktur und Sicherheit
3010.00 und folgende	Siehe Kommentar gemäss Kostenstelle 222.
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges
3120.00	Entwicklung Energiekosten siehe Einleitung.

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

Nettoaufwand CHF 1'688'600

(Vorjahr CHF 1'582'100)

1110

Polizei

3612.01

Der zu erwartende Gemeindeanteil an die Regionalpolizei wird durch die Finanzverwaltung Zofingen mitgeteilt. Dieser wird sich im kommenden Jahr aufgrund des anzunehmenden Bevölkerungswachstums sowie dem generellen Kostenanstieg erhöhen. Seit September 2022 übernimmt die RePol zudem die Kontrolle des ruhenden Verkehrs, was zusätzliche Kosten mit sich bringt.

1400

Allgemeines Rechtswesen

3611.02

Aufgrund der Bevölkerungsentwicklung ist bei den Gebühren des Migrationsamts von einem Anstieg auszugehen.

3612.00

Wegfall Anteil an direkten Kosten Zivilstandskreis Aarburg-Oftringen (vergleiche Kommentar zu Kostenstelle 1406).

3612.02

Auflösung Zivilstandskreis Aarburg-Oftringen im 2023, daher Wegfall des direkten Kostenanteils.

3910.05

Erneut findet eine interne Verrechnung des Kindes- und Erwachsenenschutzdienstes (KESD) von der Kostenstelle 5790 in die Kostenstelle 1400 statt (siehe Kommentar «Neu: Interne Verrechnung Kinder- und Erwachsenenschutzdienst (KESD)» eingangs des Dokuments).

4210.04

Die Rechnungsführung des regionalen Betriebsamts Oftringen-Aarburg obliegt der Gemeinde Oftringen. Der jeweils per Ende Geschäftsjahr prognostizierte Erfolg (in der Regel Ertragsüberschuss) wird auf die beiden beteiligten Gemeinden Oftringen und Aarburg verteilt bzw. gutgeschrieben. Mit der durch die amtliche Jahresinspektion 2022 auferlegten Stellenerhöhung von 100%, mit Auswirkungen auf das Jahr 2023 und die Folgejahre, reduziert sich die Entschädigung für Aarburg erneut markant. Die Gemeinde Oftringen geht allerdings weiterhin von einem, wenn auch stark rückläufigen, Ertrag für beide Gemeinden aus. Aktuell besteht im Stellenetat eher eine Überbesetzung als ein Defizit. Wie sich das Verhältnis Aufwand/Ertrag genau verhält, und wie das deutliche Missverhältnis verbessert werden kann, ist Derzeit Gegenstand einer kritischen, mindestens einjährigen Beobachtungsphase.

4210.05

Analog Gebührenanstieg gemäss Konto 1.1400.3611.02 ist auch von einem Gebührenmehrertrag auszugehen.

4270.00

Der Stadtrat will ein Zeichen setzen und wird fehlende An- und Abmeldungen inskünftig konsequent büssen.

1406

Zivilstandskreis Aarburg-Aarburg

Durch die Kündigung zweier langjähriger Mitarbeitenden, kann der Betrieb des Zivilstandskreis Aarburg-Oftringen ab 01.10.2023 nicht mehr aufrechterhalten werden. Aufwand und Ertrag des Zivilstandskreis fallen vollständig weg, wodurch sich eine Budgetierung erübrigt. Das Führen der Zivilstandsfälle Aarburg wird neu von der Gemeinde Zofingen übernommen, dies aber erst ab ca. April 2024. Die dadurch zu erwartenden Kosten sind im Budget gemäss Konto 1.1400.3612.00 abgebildet.

1500 Feuerwehr

3110.00

Diverse notwendige Neu- und Ersatzanschaffungen.

4200.02

Analog Steuerertrag natürlicher Personen, ist von einem leichten Anstieg der Feuerwehrpflicht-Ersatzabgabe aufgrund des Bevölkerungswachstums auszugehen.

1620

3612.13

Zivilschutz

Verantwortlich für das Rechnungswesen des Gemeindeverbunds ZSO Zofingen sowie des Regionalen Führungsorgans Region Zofingen ist die Gemeinde Zofingen. Die Entschädigung für die Sanitätshilfsstelle ist in den Gesamtkosten inkludiert, daher entfällt eine separate Erfassung. Die Budgetierung des Kostenanteils Aarburg erfolgt aufgrund Mitteilung durch die Finanzverwaltung Zofingen. Der leichte Kostenanstieg ist nachvollziehbar.

Mitglieder im Verbund sind Aarburg, Brittnau, Murgenthal, Rothrist, Strengelbach, Vorderwald und Zofingen.

2

Bildung

Nettoaufwand CHF 9'507'100

(Vorjahr CHF 9'240'000)

2110

Kindergarten

3110.01

Erweiterung und Ausbau der Arbeitsplätze.

3631.03

Der Gemeindebeitrag am Personalaufwand des Kindergartens basiert neu auf 17,29 Vollzeitstellen (Vorjahr 17,4) und bleibt damit nahezu unverändert. Die Besoldungsanteile stellen gebundene Ausgaben gemäss § 84c GG dar, sind übergeordnet und daher bindend. In der kantonalen Berechnung nicht inbegriffen sind Vollzeitstellen für die Beschulung ukrainischer Schüler. Analog Vorjahr wird die Endabrechnung der definitiven Besoldungsanteile des Vorjahres ebenfalls in die Budgetierung miteinbezogen. Die mutmasslichen Vollzeitstellen werden dabei anhand der Schülerzahlen per Beginn des neuen Schuljahres geschätzt. Tendenziell ist in Zukunft mit einem Kostenanstieg im Bildungswesen zu rechnen.

2120

Primarstufe

3104.00

Zukünftige Erhöhung des Lehrmittelbedarfs.

3631.03

Der Gemeindebeitrag am Personalaufwand der Primarstufe basiert neu auf 43,52 Vollzeitstellen (Vorjahr 40,29) und ist damit wesentlich für den Kostenanstieg verantwortlich. Die Besoldungsanteile stellen gebundene Ausgaben gemäss § 84c GG dar, sind übergeordnet und daher bindend. In der kantonalen Berechnung nicht inbegriffen sind Vollzeitstellen für die Beschulung ukrainischer Schüler. Analog Vorjahr wird die Endabrechnung der definitiven Besoldungsanteile des Vorjahres ebenfalls in die Budgetierung miteinbezogen. Die mutmasslichen Vollzeitstellen werden dabei anhand der Schülerzahlen per Beginn des neuen Schuljahres geschätzt. Tendenziell ist in Zukunft mit einem Kostenanstieg im Bildungswesen zu rechnen.

2130

Oberstufe

3612.09

Neu werden 68 Schüler an der BEZ in Oftringen unterrichtet. Im Vorjahr waren dies noch 65 Schüler. Zusammen mit der generellen Erhöhung der Lehrerbesoldung führt diese Entwicklung zu einem Anstieg der Schulgelder.

3631.03

Der Gemeindebeitrag am Personalaufwand der Oberstufe basiert neu auf 24,47 Vollzeitstellen (Vorjahr 25,89) und führt damit zu einer geringfügigen Reduktion der Kosten. Die Besoldungsanteile stellen gebundene Ausgaben gemäss § 84c GG dar, sind übergeordnet und daher bindend. In der kantonalen Berechnung nicht inbegriffen sind Vollzeitstellen für die Beschulung ukrainischer Schüler. Analog Vorjahr wird die Endabrechnung der definitiven Besoldungsanteile des Vorjahres ebenfalls in die Budgetierung miteinbezogen. Die mutmasslichen Vollzeitstellen werden dabei anhand der Schülerzahlen per Beginn des neuen Schuljahres geschätzt. Tendenziell ist in Zukunft mit einem Kostenanstieg im Bildungswesen zu rechnen.

2170	Schulliegenschaften
3111.00	Unter anderem ist die Anschaffung von Rasenrobotern für das Schulhaus Höhe geplant. Beim Rest handelt es sich grösstenteils um altersbedingte Ersatzanschaffungen.
3120.00	Entwicklung Energiekosten siehe Einleitung.
3130.00	Die Sommerreinigung wird neu korrekt via Kostenart 3144.00 budgetiert. Des Weiteren ist eine Betriebsmittelprüfung (technische Qualitätskontrolle) vorgesehen.
3132.00	Unter anderem Planung Heizungsersatz sowie Schulraumplanung Phase 1 und 2 durch externe Unternehmen.
3140.00	Notwendiger umfassender Baumschnitt.
3144.00	Nachhaltige Unterhaltsplanung hat direkten Einfluss auf den Werterhalt von Liegenschaften. Durch die neue Verwendung entsprechender Applikationen, kann der Unterhalts- und Investitionsbedarf der gemeindeeigenen Liegenschaften ziemlich exakt ermittelt werden. So kann in Zukunft noch intensiver auf deren Unterhalt und Instandhaltung Wert gelegt werden, was zwar mittelfristig einen Anstieg der Unterhaltskosten bedeutet, langfristig aber zu einer Kostenentspannung führt.
4910.01/.02	Interne Verrechnung Anteil Gehälter zweier Hauswarte in die Liegenschaften des Finanzvermögens.
2190	Schulleitung und Schulverwaltung
3631.03	Der Gemeindebeitrag am Personalaufwand der Schulleitung basiert neu auf 3,3 Vollzeitstellen (Vorjahr 3,15) und erhöht die Kosten damit nur unwesentlich. Die Besoldungsanteile stellen gebundene Ausgaben gemäss § 84c GG dar, sind übergeordnet und daher bindend. In der kantonalen Berechnung nicht inbegriffen sind Vollzeitstellen für die Beschulung ukrainischer Schüler. Analog Vorjahr wird die Endabrechnung der definitiven Besoldungsanteile des Vorjahres ebenfalls in die Budgetierung miteinbezogen. Die mutmasslichen Vollzeitstellen werden dabei anhand der Schülerzahlen per Beginn des neuen Schuljahres geschätzt. Tendenziell ist in Zukunft mit einem Kostenanstieg im Bildungswesen zu rechnen.

2191	Volksschule sonstiges
3111.00	Unter anderem werden private Geräte ersetzt, welche die Lehrpersonen benötigen, aber aufgrund Sicherheitsmängel wieder mit nach Hause haben nehmen müssen (z.B. Wasserkocher und dergleichen) oder aber welche durch das Facility Management entsorgt wurden. Zudem werden Sportmaterial und nicht fest verankerte Sportgeräte (Mobiliarcharakter) für die ganze Schule angeschafft oder ersetzt.
3158.01	Erstmalig korrekte Berücksichtigung von Softwareunterhalts- und Lizenzkosten (vormals via 1.2191.3133.00 verbucht).
3171.01	Definitiver Wegfall Papiersammlungen durch Schule, daher von nun an keine Entlastung durch Sammlungsentschädigung von Seiten Stadt. Entsprechender Mehraufwand.
2200	Sonderschulen
3612.00/ 3614.00	Die Budgetierung basiert auf einer Durchschnittsberechnung der vergangenen 3 Jahre mit Tendenzanalyse im laufenden Rechnungsjahr. Grundsätzlich kann von einem Kostenrückgang ausgegangen werden.
2300	Berufliche Grundbildung
3631.02/ 3634.02	Entwicklung absolut nicht vorhersehbar, daher Anhaltspunkte vage. 3-Jahres-Durchschnittsberechnung analog Budget Vorjahr sowie Tendenz im laufenden Jahr.

3

Kultur, Sport und Freizeit

Nettoaufwand CHF 1'219'700

(Vorjahr CHF 1'210'600)

3111	Heimatmuseum
3130.00	Hauptsächlich Erschliessung, Digitalisierung und Aufbereitung Aufnahmen Gmünder sowie Projekt Oral-History.
4511.00	Fondsentnahme in Bezug auf Erschliessung, Digitalisierung und Aufbereitung Aufnahmen A. Gmünder.
3410	Sport
3140.00	Insbesondere 2-Jahres-Sanierungskosten Rasenplätze.
3411	Schwimmbad
3101.00	Mehrkosten aufgrund erhöhtem Chemikalienbedarf und intensiverer Wasseraufbereitung.
3120.00	Entwicklung Energiekosten siehe Einleitung.
3140.00	Intensive Baumpflegemassnahmen (ausserordentlich und gemäss Intervall).
3300.40/ 4511.00	Inklusive Abschreibung «Sanierung Schwimmbad 2021-2022» nach erfolgter Inbetriebnahme im Jahr 2022 aber zusätzlicher Ausgaben im Jahr 2023. Parallel dazu dafür vorgesehene Entnahme aus dem Stadtaufwertungsfonds.
4240.00	Die Vermietung der Lokalität an Dritte wird ins Auge gefasst. Berücksichtigung des mutmasslichen Ertrags.
4240.01	Es ist mit einer guten Saison mit Bilderbuchwetter, grosser Nachfrage und mit neuen Eintrittspreisen gerechnet.
3420	Freizeit
3612.00	Abgeltung der gemeinwirtschaftlichen Leistungen an die Ortsbürgergemeinde. Die Gesamtentschädigung beträgt rund CHF 44'000 pro Jahr und ist auf die Kostenstellen 3420 und 8120 verteilt.

4

Gesundheit

Nettoaufwand 1'845'700

(Vorjahr CHF 1'665'500)

4120

3631.00

Kranken- und Pflegeheime

Die Berechnung richtet sich nach der Empfehlung des Departements Gesundheit und Soziales (DGS) und nimmt die durchschnittlichen Restkosten pro Person sowie die Bevölkerungszahl zur Basis. Auch wird bei der Budgetierung auf die Empfehlung der GAV (Gemeindeammänner-Vereinigung) abgestützt. Ebenfalls massgebend sind die Fallentwicklung sowie die Höhe der Pflegestufe pro Fall. Letztere Punkte sind schwer abzuschätzen. Es besteht nach wie vor ein steigender Trend, sowohl bei den stationären wie auch bei den ambulanten Restkosten. Seit 2022 werden die ambulanten und stationären Restkosten der Clearingstelle korrekterweise getrennt nach «stationär» und «ambulant» verbucht (1.4120.3631.00 und 1.4210.3631.00).

3634.00

Die Kosten im Zusammenhang mit MiGeL (Mittel- und Gegenständeliste) sind nun fest im Gesetz verankert. Auf eine gesonderte Budgetierung wird daher in diesem Jahr verzichtet.

4210

3631.00

Ambulante Krankenpflege

Tendenzieller Anstieg der ambulanten Krankheitskosten.

3636.01

Die Stadt Aarburg zählt bei der spitalexternen Pflege weiterhin auf die Unterstützung der Spitex Lindenpark, Oftringen. Aufgrund der hohen Lebenserwartung sind die Patientenzahlen mit erhöhtem Pflegebedarf schweizweit zunehmend. Nachvollziehbar, dass sich die Gesundheitskosten generell im Aufwärtstrend befinden.

4330

3136.00

Schulgesundheitsdienst

Seit 2022 müssen, nebst dem Schulzahnärztlichen Dienst, auch die Kosten des Schularztes (z.B. für Eintrittsuntersuchungen im Kindergartenalter oder Austrittsuntersuchungen in der 2. und 3. Oberstufe) durch die öffentliche Hand getragen werden.

5

Soziale Sicherheit

Nettoaufwand CHF 5'304'500

(Vorjahr CHF 6'063'900)

5330

3064.00

Leistungen an Pensionierte

Zunahme Überbrückungsrenten aufgrund diverser Frühpensionierungen von Mitarbeitenden. Der «goldene Fallschirm» fällt weg: Mit dem neuen Personalreglement, und einer Gültigkeit ab 01.01.2021, werden vorzeitige Pensionierungen von Seiten Arbeitgeber nicht mehr unterstützt respektive nicht mehr querfinanziert. Es gilt jedoch eine Übergangsfrist von 5 Jahren.

5430

3130.08

Alimentenbevorschussung

Die Kosten gegenüber der Alimenteninkassostelle in realistischer Betrachtungsweise.

3637.05/

4260.05

Es ist davon auszugehen, dass die Alimentenbevorschussung in Zukunft eher rückläufig sein wird. Bei den entsprechenden Rückerstattungen geht die Fachabteilung ebenfalls von einem künftigen, prozentual höheren Rückgang aus. Bei der Budgetierung wurden auf eine Durchschnittsberechnung der drei vergangenen Rechnungsjahre und der erkennbaren Tendenz des laufenden Rechnungsjahres abgestützt.

5440

3130.00

Jugendschutz

Mutmassliche Auslagen Midnight Sport und Projekt «MiniMove».

3636.00

Im Budgetjahr wird von stark zurückgehenden Fremdplatzierungen, ähnlich dem vergangenen Rechnungsjahr, ausgegangen.

4260.07

Tendenzieller Rückgang der Elternbeiträge im Jugendschutz.

5450

3637.00

Leistungen an Familien

Die EGV Juni 2023 hat beschlossen, das massgebende Einkommen per 01.08.2023 von CHF 80'000 auf CHF 90'000 zu erhöhen. Gleichzeitig wurde Frühförderung Deutsch per 01.08.2023 eingeführt. Dort können ebenfalls Betreuungsgutscheine für die Spielgruppen beantragt werden.

Neu wird die Dienstleistung «Frühförderung Deutsch» angeboten, was zusätzliche Kosten, aber auch grossartige Entwicklungs- und Fördermöglichkeiten im sozioökonomischen Bereich mit sich bringt. Die Ausgaben verteilen sich auf die ganze Kostenstelle.

3637.03

Realistischere, wenn auch schwierige Budgetierung der Elternschaftsbeihilfe mit Wertannäherung an das vergangene Rechnungsjahr.

5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe
3637.01	Das Budget der materiellen Hilfe basiert grundsätzlich auf dem Durchschnitt der letzten drei Rechnungsjahre. Ferner wird auf eine Hochrechnung im laufenden Jahr abgestützt. Mit diesem Budget ist eine realistische Annäherung an die vergangene Rechnung erfolgt.
4260.01	Wie bei der wirtschaftlichen Hilfe, wird auch bei den Rückerstattungen, sowohl auf den Durchschnitt der letzten drei Rechnungsjahre, wie auch auf die Hochrechnung im aktuellen Rechnungsjahr abgestützt. Die Budgetierung erfolgt anhand eines Durchschnittswerts, aber auch stets im Verhältnis zur materiellen Hilfe. Wie bei letzterer, fand auch hier ein Angleich an die vergangene Rechnung statt.
5730	Asyl-/Flüchtlingswesen
	Diese Kostenstelle wird nur oberflächlich kommentiert, da sie, bis auf die Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände und sofern keine aussergewöhnlichen Umstände vorliegen, in sich ausgeglichen ist.
5790	Fürsorge, übriges
3130.00	Ab 2024 sind nur noch vertrauensärztliche Untersuchungen berücksichtigt. Es wird keine Betreuung von KESD-Mandaten durch externe Dienstleister mehr geben. Ausnahme bilden die ausgelagerten Fälle, welche durch den Sozialdienst der Gemeinde Oftringen betreut werden (vergleiche Kommentar zu 1.5790.3612.00). Aktuell sind Vertragsverhandlungen am Laufen, mit dem Ziel, die Kosten gegenüber Oftringen zu reduzieren.
3612.00	Auslagerung diverse KESD-Fälle nach Oftringen (siehe auch vorangegangenen Kommentar).
3631.04	Im Zusammenhang mit den Restkosten Sonderschulung und Heimaufenthalt rechnet der Kanton Aargau für das Budget 2024 mit Auslagen von rund CHF 266 pro Einwohner. Für die Folgejahre sagt er einen weiteren Kostenanstieg voraus. Im Vorjahresvergleich setzt die Fachabteilung auf Erfahrungswerte und geht nicht von einer derart drastischen Entwicklung aus. Sie setzt die Kosten pro Einwohner bei CHF 250 an.
3632.00	Integrationsmassnahmen zofingenregio neu korrekt via 1.5730.3632.00.
3637.00	Die öffentliche Hand ist gezwungen, Verlustscheinforderungen der Bevölkerung gegenüber der Krankenkasse zu übernehmen. Hier ist eine Kostenzunahme zu erwarten.
4910.05	Erneut findet eine interne Verrechnung des Kindes- und Erwachsenenschutzdienstes (KESD) von der Kostenstelle 5790 in die Kostenstelle 1400 statt (siehe Kommentar «Neu: Interne Verrechnung Kinder- und Erwachsenenschutzdienst (KESD)» eingangs des Dokuments).

6**Verkehr**

Nettoaufwand CHF 1'467'100

(Vorjahr CHF 1'392'400)

6150**Gemeindestrassen**

- 3111.00 Übliche und notwendige Bestandesaufwertung und -erweiterung.
- 3130.00 Die Nachtparking-Kontrollgänge durch einen externen Dienstleister finden seit langem statt, wurden aber versehentlich nie budgetiert. Diesem Umstand wurde nun Rechnung getragen. Inskünftig erfolgt die Budgetierung dieser Kostenart inklusive NAPA-Kontrollen.
- 3132.00 Unter anderem Kosten für das Bauprojekt «Teilgestaltungsplan 1 Aarburg Nord». Zusätzlich Aufwendungen im Zusammenhang mit der digitalen Zustandserfassung der Gemeindestrassen und deren Unterhaltsplanung.
- 3141.00 Alternierender Unterhaltsbedarf. Dieser kann aufgrund von Unvorhergesehenem (z.B. Witterungseinflüssen, Unfallschäden, Dritteinwirkung, etc.) jährlich stark variieren und ist im Endeffekt schwer zu budgetieren.
- 3141.02 Der Ersatz der bestehenden Leuchtmittel durch LED wird konsequent fortgeführt und vorangetrieben. Zudem besteht eine umfangreiche Ersatzplanung für Kandelaber am Steinrain, an der Sägestrasse, an der Lindegutstrasse sowie am Bernerdammweg.
- 3511.02/
4200.03 Geleistete Parkplatzerstattungen werden in der laufenden Rechnung verbucht. Parallel dazu erfolgt eine Einlage in den gleichnamigen Fonds (1.29100.02).
- 4511.00 Entlastung Erfolgsrechnung durch Entnahme aus Stadtaufwertungsfonds im Zusammenhang mit der Abschreibung des Projekts LVA Bahnhof Ost).

Umweltschutz und Raumordnung

Nettoaufwand CHF 620'800 (Vorjahr CHF 599'500)

7

Spezialfinanzierungen

Abwasserbeseitigung:	Ertragsüberschuss	CHF 521'900	(Vorjahr: Ertragsüberschuss CHF 577'800)
Abfallwirtschaft:	Ertragsüberschuss	CHF 3'100	(Vorjahr: Aufwandüberschuss CHF 13'600)

7201

Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)

- 3130.00 Unter anderem erhöhter Aufwand in Sachen Kanalfernsehen sowie üblicher administrativer Dienstleistungsaufwand gegenüber tba energie ag.
- 3132.00 Das Kostentotal beinhaltet die Nachführung des Leitungskatasters, die Steuerungswartung der drei Pumpwerke, Aufwendungen im Zusammenhang mit GEP (Generelle Entwässerungsplanung) sowie der Vorprojekte «BGK Oltnerstrasse (Erneuerung Kanalisation innerhalb Projektperimeter)», «Bahnhofstrasse», «Aareweg» und «Oltnerstrasse innerorts 2. Etappe (in Verbindung mit dem Strassenvorprojekt gemäss Kostenstelle 6150)».
- 3612.00 Nebst der internen Verrechnung der Leistungen von Seiten Werkhof Bau, wird neu auch ein Anteil am Gehalt des Bereichsleiters Tiefbau gegenüber der Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung im Sinne einer tatsächlichen Aufwandentschädigung verrechnet. Die Gegenkostenstelle lautet 0222.
- 3632.03 Die Budgetierung der Betriebsbeiträge richtet sich nach dem aktuellsten Finanzplan des AVA.
- 4240.07 Das Bevölkerungswachstum wird vermutlich nur minim sein, daher wird bei unveränderten Tarifen auch von gleichbleibenden Abwasserbenützungsgebühren ausgegangen.
- 9010.00 Die Einlage des Ertragsüberschusses von CHF 521'900 erfolgt in die Verpflichtung/Vorschüsse Abwasserbeseitigung (1.29002.01).

7301	Eigenwirtschaftsbetrieb Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)
3110.00	Herkömmlicher Erwerb und Ersatzbeschaffung von Abfallhaieen und sonstigen Abfallbehältnissen.
3130.00	Die Fachabteilung geht von Teuerungsanpassungen durch die externen Dienstleister aus.
3130.10	Gegenüber dem Vorjahresbudget unveränderte Verbrennungsaufwendungen.
4240.08	Anlehnung an die Vorjahresrechnung.
9011.00	Die Entnahme des Aufwandüberschusses von CHF 33'100 erfolgt aus der Verpflichtung/Vorschüsse Abfallwirtschaft (1.29003.01).
7302	Eigenwirtschaftsbetrieb Wertstoffverarbeitung, -beseitigung (Gemeindebetrieb)
4240.11	Durch die Anhebung der Haushaltgrundgebühr von brutto CHF 39 (inkl. MWST) auf brutto CHF 50 (inkl. MWST) wird auch der entsprechende Ertrag ansteigen (über das neue Abfallreglement inklusive Tarife wird die Einwohnergemeindeversammlung voraussichtlich per 24.11.2023 befinden). Das Ziel ist nicht mehr länger eine defizitäre, sondern eine ausgeglichene Spezialfinanzierung Abfall (beide Kostenstellen addiert). Anwendung der Werte gemäss Vorjahresbudget.
9010.00	Die Einlage des Ertragsüberschusses von CHF 36'200 erfolgt in die Verpflichtung/Vorschüsse Abfallwirtschaft (1.29003.01).
7410	Gewässerverbauungen
3631.00	Gemeindeanteil Böschungssicherung Aareweg.
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung
3130.17	Kein Re-Audit, da alle 4 Jahre (nächstes Audit 2025). Dafür Normenerarbeitung nachhaltige Beschaffung.
7710	Friedhof und Bestattung
3140.00	Der Unterhalt der Grünanlagen erfolgt durch einen neuen Dienstleister. Die Erwartung liegt in besserer Qualität und effizienterer Arbeitsausführung, allerdings bedeutet dies einen gewissen Preisanstieg.
7900	Raumordnung
4511.00	Die planmässigen Abschreibungen im Zusammenhang mit den Investitionen für die Stadtaufwertung bis 2017, insbesondere bezüglich Aufwertung Bahnhofareal, werden im vollen Umfang dem gleichnamigen Fonds entnommen, wodurch die laufende Rechnung entlastet wird.

8

Volkswirtschaft

Nettoertrag CHF 144'500

(Vorjahr CHF 150'200)

8120

3612.00

Strukturverbesserungen

Abgeltung der gemeinwirtschaftlichen Leistungen durch die Ortsbürgergemeinde.

Die Gesamtentschädigung im kommenden Jahr beträgt CHF 44'000 und ist auf die Kostenstellen 3420 und 8120 verteilt.

8500

3102.00 bis
3170.02

Industrie, Gewerbe, Handel

«Aufgeschoben ist nicht aufgehoben». Mit diesem Leitspruch wird die Stadtverwaltung mit einem eigenen Stand an der Gewerbemesse «MADA 2024» (Messe an der Aare) teilnehmen, nachdem die in der Vergangenheit geplanten Veranstaltungen coronabedingt nicht durchgeführt wurden. Nach einem erfolgreichen Gewerbeapéro 2023, wird auch an dessen erneuter Durchführung festgehalten.

8710

4120.01

Elektrizität

Die Konzessionsgebühr zu Gunsten der Einwohnergemeinde wird von der tba energie AG, Aarburg, vergütet und basiert auf deren Budgetzahlen.

9

Finanzen und Steuern

Nettoertrag CHF 25'354'900

(Vorjahr CHF 25'372'500)

9100

Allgemeine Gemeindesteuern

3181.00 bis
3181.09

Der Abschreibungsbedarf von uneinbringlichen Steuerforderungen, tatsächlichen Forderungsverlusten, und nicht zuletzt der Eingang an abgeschriebenen Forderungen, sind schwer ermittelbar. Es wird aktuell von einer Zunahme desselben ausgegangen. Die administrativen Abschreibungen erfolgen aufgrund ergebnisloser Betreibungen bzw. nach Vorliegen eines Verlustscheines. Verlustscheine werden generell periodisch bewirtschaftet, um die Forderungen zur gegebenen Zeit und nach Möglichkeit wieder einzubringen. Die diesbezügliche Erfolgsrate ist zufriedenstellend, könnte aber besser sein.

4000.00/10
4001.00/10

Die Berechnung der Einkommenssteuern der natürlichen Personen basiert auf den Veranlagungsdaten per Mitte des laufenden Rechnungsjahres und beinhaltet einen möglichen Mehrertrag bei Vorliegen der definitiven Veranlagungen von 17 % (Veranlagungsstand 20 % der Veranlagungen 2022). Gleichzeitig findet ein Angleich an den durchschnittlichen Ertrag aus früheren Jahren statt. Die Prognosen des Kantons beinhalten das mutmassliche Wachstum des BIP (Bruttoinlandprodukt) sowie das zu erwartende Bevölkerungswachstum. Letzteres bewertet der Kanton mit einer Zunahme von 1,2 % gegenüber dem laufenden Jahr. Im Vergleich dazu, hat die Stadt – im Hinblick auf die angenommene Bautätigkeit im Budgetjahr – mit einem Wachstum von 0,5 % gerechnet. Ferner geht der Kanton im kommenden Jahr von einer Zunahme des Steuersubstrats um 2 % aus. Die Schätzung der Stadt weicht davon ab und fusst auf 1,5 %. Der Steuerertrag der natürlichen Personen basiert neu auf einem reduzierten Steuerfuss von 116 %.

4002.00

Der Quellensteuerertrag nimmt gegenüber dem Budget der Vorperiode tendenziell geringfügig ab. Die Berechnung basiert auf dem Durchschnitt der letzten 3 Jahre, schliesst aber auch das Bevölkerungswachstum und den Arbeitsmarkt in Aarburg mit ein.

4010.00

Die Budgetierung der Gewinn- und Kapitalsteuern juristischer Personen, kurz Aktiensteuern, ist immer eine Gratwanderung und daher risikobehaftet. Der Kanton geht im kommenden Jahr von einer Reduktion um 3 Prozentpunkte aus. Diese nicht optimistische Haltung teilt die Stadt nicht und rechnet mit einem ähnlichen Ertrag wie im vergangenen Rechnungsjahr.

9101

Sondersteuern

Erfahrung und Vergangenheit zeigen, dass weiterhin von einem Anstieg des Sondersteuerertrags ausgegangen werden kann.

9300

4621.50

Finanz- und Lastenausgleich

Der Ressourcen- und der Lastenausgleich wird gemäss den Vorgaben des neuen Finanzausgleichs (FiAG) berechnet. Der Beitrag beinhaltet die Mindestausstattung und den räumlich-strukturellen Lastenausgleich, welche vertikal finanziert werden, sowie den Steuerkraftausgleich, den Bildungslastenausgleich und den Soziallastenausgleich, welche durch eine horizontale Finanzierung gespiesen werden. Aus dem räumlich-strukturellen Lastenausgleich erhalten jene Gemeinden Beiträge, welche im Verhältnis zur Siedlungsfläche eine grosse Gesamtfläche aufweisen. Für die Stadt Aarburg besteht daher kein Anspruch. Unterstützt wird der Finanz- und Lastenausgleich durch Ergänzungsbeiträge, wobei Aarburg darauf bewusst nie Anspruch erhoben hat. Ein Antrag hätte eine dekretierte Steuerfusserhöhung in beträchtlichem Umfang bedeutet.

Der Finanz- und Lastenausgleich ist im Sinken begriffen:

Die Berechnung des Finanz- und Lastenausgleichs beinhaltet viele Faktoren, basiert im Wesentlichen aber auf den letzten drei abgeschlossenen Rechnungsjahren. Steuerertrag und Materielle Hilfe haben in dieser Zeit im Schnitt beachtlich gute Zahlen gezeigt, welche nun eine tiefere Ausgleichszahlung zur Folge haben und auch inskünftig haben werden. Für die Jahre 2022 bis 2024 muss zudem eine kantonsbedingte Korrektur einer bislang falschen Berechnungsgrundlage in der Quellenbesteuerung hingenommen werden.

4621.60

Die Optimierung der Aufgabenteilung und Neuordnung des Finanzausgleichs hat gleichzeitig eine Saldoneutralität der Lastenverschiebung mit sich gebracht. Zur Feinjustierung der Aufgabenverschiebung wird an den vom Kanton übermittelten Richtwert von CHF 26 pro Kopf angeknüpft.

9610

3401.00

Zinsen

Die positive Zinsentwicklung ist vorbei, der Kapitalmarkt befindet sich im Aufwärtstrend. Auslaufende, bisher teils attraktive Darlehensverpflichtungen, müssen nun kostenintensiver refinanziert werden. Aktuell sind Neufinanzierungen, unabhängig der Laufzeit, nicht mehr unter 2 % möglich.

9630

Liegenschaften des Finanzvermögens

Im Zusammenhang mit der Liegenschaft «Falken» (ehemals Burghof) entstehen Aufwendungen, aber auch Erträge, welche sich in der gesamten Kostenstelle 9630 widerspiegeln. Die Liegenschaft «Boulderhalle» (ehemals Squash-Halle) befindet sich indessen seit dem 01.01.2022 im Baurecht und ist kostenneutral, erzeugt aber Ertrag in Form von Baurechtszins.

Die wichtigsten/umfangreichsten Abweichungen der Kostenstelle in Kürze:

3010.00
und folgende

Anteilmässige Berücksichtigung Gehalt und Soziallasten Sachbearbeitung «Kaufmännisches Facilitymanagement».

3430.40

Da die Sanierungs- und Revitalisierungsarbeiten «Falken» eine Liegenschaft im Finanzvermögen betreffen und die jeweiligen Ausgaben daher nur in der Bilanz verbucht sind und nicht via Investitionsrechnung ausgewiesen werden, muss zwischen wertvermehrenden und werterhaltenden Massnahmen unterschieden werden. Die Wertvermehrung verbleibt erfolgsneutral in der Bilanz, wogegen die werterhaltenden Aufwendungen, im Sinne von Gebäudeunterhaltskosten, in der laufenden Rechnung zu berücksichtigen sind. Die Werterhaltung im Folgejahr ist demnach korrekt auszuweisen.

3910.01 bis
3910.03

Die Unterhaltsarbeiten (Innen- wie Aussenbereich) werden vorläufig in kleinem Rahmen durch die interne Hauswartlösung und den Werkhof Bau ausgeführt. Die Unterhaltsarbeiten werden mit 5 % zweier Hauswartgehälter plus Soziallasten berücksichtigt. Die entsprechende interne Verrechnung erfolgt von Seiten Schulliegenschaften. Die prognostizierten Leistungen des Werkhofs Bau basieren ebenfalls auf einem Kleinstinsatz. Die Budgetierung der erwähnten internen Verrechnungen erfolgt bewusst ganzjährig, da auch während der Sanierungsarbeiten mit gewissen Arbeitseinsätzen zu rechnen ist.

4430.04

Es ist die Absicht, dass das Gebäude zwecks Sanierungs- und Revitalisierungsarbeiten leer stehen wird. Dem entsprechend wird kein Mietzins «Falken» eingehen.

4430.06

Anders sieht es mit den Parkplätzen beim «Falken» aus, welche trotz Sanierungsarbeiten weiterhin vermietet werden.

9901

3010.00
und folgende

Werkhof Bau

Durch die Pensionierung zweier langjähriger Mitarbeitenden und entsprechende Neubesetzung der Vakanzen durch jüngere Mitarbeitende, reduzieren sich Lohn- und Sozialkosten.

3101.00

Es wird von einem Preisanstieg im Bau- und Unterhaltsmaterial sowie wie in den Treibstoffkosten ausgegangen. Zudem wird das Lager mit Werkzeugen und persönlicher Sicherheitsausrüstung im Sinne «Erstausrüstung von Mitarbeitenden» ausgestattet.

3110.00

Grösstenteils Neueinrichtung und damit Aufwertung des Büros und der Aufenthaltsbereiche sowie Erwerb einer Waschmaschine zur internen Reinigung kontaminierter Arbeitskleidung. Weiter wird die Ersatzbeschaffung von zwei Pflanzkübeln notwendig.

3111.00

Ersatz von Maschinen und Zubehör, welche die ordentliche Nutzungsdauer überschritten haben und in Bezug auf Sicherheit, Leistung und/oder Energieeffizienz ausgetauscht werden müssen.

3120.00

Die Ver- und Entsorgungskosten werden ab 2023 via Kostenstelle 0290 «Verwaltungsliegenschaften» budgetiert und verbucht.

3130.00

Die Werkhofanalyse ist abgeschlossen, daher entstehen geringere Kosten.

3151.00

Kostenprognose mit eingerechnetem Preisanstieg.

9990

9000.00

Abschluss

Der voraussichtliche **Ertragsüberschuss** beträgt **CHF 270'300.**

C) INVESTITONSRECHNUNG ZUSAMMENZUG

Stadt Aarburg

Investitionsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung Zusammenzug	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	8'152'900.00	8'152'900.00	9'690'000.00	9'690'000.00	11'455'727.25	11'455'727.25
00	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'311'000.00	150'000.00	1'710'000.00		1'683'102.20	
	Nettoergebnis		1'161'000.00		1'710'000.00		1'683'102.20
2	BILDUNG			335'000.00		975'605.35	
	Nettoergebnis				335'000.00		975'605.35
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT			150'000.00		4'592'423.50	480'000.00
	Nettoergebnis				150'000.00		4'112'423.50
6	VERKEHR	2'279'900.00		2'324'000.00	333'000.00	2'313'366.95	206'133.20
	Nettoergebnis		2'279'900.00		1'991'000.00		2'107'233.75
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	4'112'000.00	300'000.00	4'378'000.00	460'000.00	591'943.00	613'153.05
	Nettoergebnis		3'812'000.00		3'918'000.00	21'210.05	
9	FINANZEN UND STEUERN	450'000.00	7'702'900.00	793'000.00	8'897'000.00	1'299'286.25	10'156'441.00
	Nettoergebnis	7'252'900.00		8'104'000.00		8'857'154.75	

D) ERLÄUTERUNGEN ZUM BUDGET 2024 - INVESTITIONSRECHNUNG

In der Investitionsrechnung werden die Budgetkredite für Investitionen mit Laufzeit von einem Jahr sowie sämtliche laufenden und an der Budget-gemeinde-versammlung zur Beschlussfassung beantragten Verpflichtungskredite erfasst. Vorhaben, die an einer späteren Gemeindeversammlung zur Beschlussfassung unterbreitet werden, dürfen aus rechtlichen Gründen noch nicht im Budget berücksichtigt werden, es sei denn, das exakte Datum steht bereits verbindlich fest.

Da, mit Ausnahme von Budgetkrediten, die ausgewiesenen Investitionen mit Kreditanträgen gegenüber der Einwohnergemeindeversammlung (siehe Genehmigungsdatum und genehmigte Kredithöhe in der Investitionsrechnung) bereits ausführlich erörtert worden sind, werden die mehrjährigen Projekte nachfolgend nur noch grob umschrieben. Über den Status der jeweiligen Vorhaben können im Bedarfsfall bei der entsprechenden Fachabteilung separat Erkundigungen eingeholt werden.

Die Ausgaben für bauliche Investitionen, Anschaffung von Mobilien, Planprojekte sowie Instandstellungs- und Unterhaltsarbeiten an Sachanlagen fallen unter den Investitionsbegriff, sofern die Bruttokosten pro Einzelobjekt – im Fall der Stadt Aarburg – CHF 75'000 übersteigen und müssen folglich in der Investitionsrechnung aufgeführt werden.

Die Realisierung der Investitionen ist in zeitlicher Hinsicht vom Stand der Planung, den personellen Ressourcen sowie der Verfügbarkeit der Unternehmer, Handwerker und Baumaterialien abhängig. Bei Verpflichtungskrediten, die über mehrere Jahre laufen, sind die einzelnen Jahrestanchen daher schwer zu budgetieren, entsprechen oft nicht der Realität und werden nur in Ausnahmefällen kommentiert. Der Projektablauf, die verauslagte Projektsumme sowie deren Abweichung zum beantragten Verpflichtungskredit, sind bei Projektabschluss in der genehmigungspflichtigen Kreditabrechnung detailliert dokumentiert und erklärt.

Alternativ ist die Entwicklung der laufenden Verpflichtungskredite auch in der Kreditkontrolle ersichtlich.

0 Allgemeine Verwaltung

Konto	Bemerkungen
0290 5040.06	Verwaltungsliegenschaften, übriges Bereitstellung finaler Gelder für das Projekt «Sanierung Rathaus und Ausbau Winkel» im Rahmen des genehmigten Verpflichtungskredits und gemäss laufender Finanz- und Investitionsplanung (die Subvention gemäss Konto 1.0290.6310.03 ist entsprechend anzurechnen).

1 Öffentliche Ordnung, Sicherheit und Verteidigung

Konto	Bemerkungen
	Keine Investitionen.

2 Bildung

Konto	Bemerkungen
	Keine Investitionen.

3 Kultur, Sport und Freizeit

Konto	Bemerkungen
	Keine Investitionen.

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Konto	Bemerkungen
6130	Kantonsstrasse
5610.01	Bereitstellung weiterer Gelder für das Projekt «Oltnerstrasse/Bernstrasse» im Rahmen Dekret.
5610.06	Bereitstellung erster Gelder für das Projekt «BSP 11 Ausbau Oltnerstrasse K 103» im Rahmen Dekret.
6150	Gemeindestrassen
5010.01	Der (Standard-)Budgetkredit „Allgemeine Strassensanierung“ enthält die Geldsumme, welche alljährlich für die unerlässliche Sanierung der Gemeindestrassen dient. In diesem Jahr umfasst der Kredit im Groben folgende Ausgaben: <ul style="list-style-type: none">- Behebung von Winterschäden CHF 12'000- Sanierung von Belagsrissen CHF 12'000- Lindengutstrasse Belagserneuerung, Abschnitt 1, Mattenweg bis Mitte Rank CHF 62'500- Steinrain Belagserneuerung, ab Brüschoholzstrasse CHF 57'500- Eggenacherstrasse, Belagserneuerung und Ersatz abgesenkte Randabschlüsse CHF 36'500- Strassenmarkierungen zu Belagserneuerungen CHF 10'000- Fährweg, Belagserneuerung 2. Etappe CHF 67'400
5010.16	Bereitstellung finaler Gelder für das Projekt «Sanierung Pilatusstrasse» im Rahmen des genehmigten Verpflichtungskredits.
5010.19	Bereitstellung finaler Gelder für das Projekt «Sanierung Brotheiterstrasse» im Rahmen des entsprechenden Kreditbegehrens, gemäss Traktandenliste der Budgeteinwohnergemeindeversammlung, vorausgesetzt der Antrag wird genehmigt. <i>Der Kreditantrag folgt verspätet per EGV vom 24.11.2023.</i>
5010.20	Bereitstellung finaler Gelder für das Projekt «Sanierung Lerchmattstrasse» im Rahmen des genehmigten Verpflichtungskredits.
5010.21	Bereitstellung erster Gelder für das Projekt «Sanierung Sägestrasse» im Rahmen des entsprechenden Kreditbegehrens, gemäss Traktandenliste der Budgeteinwohnergemeindeversammlung, vorausgesetzt der Antrag wird genehmigt. <i>Der Kreditantrag folgt per EGV vom 24.11.2023.</i>

- 5010.22 Mit dem vorliegenden Budgetkredit wird das Projekt (Sanierung Bernerdammweg) finanziert. Die Ausgaben im Überblick:
- gemäss Offertstellung CHF 150'000
- 5040.01 Die Kabinen der Bushaltestellen Alter Friedhof müssen ersetzt werden. Gleichzeitig sollen die Trottoirs angehoben und die ganze Haltestelle generell behindertengerecht umgebaut werden.
- gemäss Offertstellung CHF 192'000
- 5060.05 Notwendige Ersatzbeschaffung «Linder Unitrac» gemäss Investitionsplanung Werkhof Bau, welche bereits mit dem Budgetkredit «Investitionsprogramm (IVP) Fahrzeuge WH Bau 2023» hätte erfolgen sollen. Der gleichwertige Ersatz des in die Jahre gekommenen Fahrzeugs, plus entsprechendes Zubehör, ist mittlerweile unabwendbar. Aufgrund Ressourcenengpässen und langen Lieferzeiten, keine Beanspruchung im laufenden Jahr. Entsprechende Neubudgetierung im Folgejahr zu derzeit gültigen Konditionen. Mit dieser Ersatzbeschaffung können nachhaltig Aufwendungen für Serviceleistungen und kostenintensive Reparaturen in der laufenden Rechnung eingespart oder diese zumindest stark reduziert werden.
- Die detaillierten Kosten nachfolgend:
- Linder Unitrac CHF 215'000
 - Mulden-Multilift CHF 51'600
 - Böschungsmäher (Mulcher) CHF 35'800
 - Salzstreuer CHF 41'000
 - Schneepflug CHF 18'600
- 5060.06 Budgetkredit im Sinne Ersatzbeschaffung «Traktor Iseki» gemäss Investitionsplanung Werkhof Bau. Auch mit dieser Ersatzbeschaffung können nachhaltig laufende Aufwendungen (Service/Reparaturen) eingespart oder stark reduziert werden.
- Die detaillierten Kosten nachfolgend:
- Traktor Iseki TG 6687 CHF 94'000
 - Schneepflug CHF 9'800
 - Salzstreuer CHF 14'400
 - Frontlader CHF 18'800

5060.07

Budgetkredit für Ersatzbeschaffung «Mäher Toro» gemäss Investitionsplanung Werkhof Bau. Wie bei den davor erwähnten, können auch mit dieser Ersatzbeschaffung laufende Aufwendungen wie Service und Reparaturen eingespart respektive reduziert werden.

- gemäss Offertstellung

CHF 78'000

7

Umweltschutz und Raumordnung

Konto	Bemerkungen
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)
5032.01	Der (Standard-)Budgetkredit „Allgemeine Kanalisationssanierung“ weist jenen Betrag aus, welcher alljährlich für die unerlässliche Sanierung der Kanalisation auf dem Gemeindegebiet eingesetzt wird. In diesem Jahr beinhaltet er folgende Ausgaben: <ul style="list-style-type: none">- Dringliche, kurzfristige Einzelschäden CHF 30'000- webGIS, Verknüpfung Aufnahmen Kanal-TV mit Leitungskataster CHF 7'000- Liegenschaftsentwässerung CHF 40'000<ul style="list-style-type: none">- Aufnahmen Kanal-TV- Bewertung- Sanierungsverfügung- Datenübernahme in Kataster- Ersatzanschaffung Pumpen Personenunterführung CHF 45'000
5032.20	Bereitstellung finaler Gelder für das Projekt «Sanierung HSK Paradiesli» im Rahmen des genehmigten Verpflichtungskredits.
5032.24	Bereitstellung finaler Gelder für das Projekt «Sanierung Kanalisation Rindel-Oltnerstrasse (Einführung Trennsystem)» im Rahmen des genehmigten Verpflichtungskredits und gemäss laufender Finanz- und Investitionsplanung.
5032.32	Bereitstellung finaler Gelder für das Projekt «Sanierung Kanalisation Brodheiterstrasse» im Rahmen des entsprechenden Kreditbegehren, gemäss Traktandenliste der Budgeteinwohnergemeindeversammlung, vorausgesetzt der Antrag wird genehmigt. <i>Der Kreditantrag folgt verspätet per EGV vom 24.11.2023.</i>
5032.34	Bereitstellung finaler Gelder für das Projekt «Sanierung Kanalisation Lerchmattstrasse» im Rahmen des genehmigten Verpflichtungskredits und gemäss laufender Finanz- und Investitionsplanung.

- 5032.35 Bereitstellung erster Gelder für das Projekt «Sanierung Kanalisation Sägestrasse» im Rahmen des entsprechenden Kreditbegehrens, gemäss Traktandenliste der Budgeteinwohnergemeindeversammlung, vorausgesetzt der Antrag wird genehmigt.
Der Kreditantrag folgt verspätet per EGV vom 24.11.2023.
- 5032.36 Bereitstellung erster Gelder für das Projekt «Bauprojekt BGK Kanalisation Oltnerstrasse» im Rahmen des entsprechenden Kreditbegehrens, gemäss Traktandenliste der Budgeteinwohnergemeindeversammlung, vorausgesetzt der Antrag wird genehmigt.
Der Kreditantrag folgt verspätet per EGV vom 24.11.2023.
- 5032.37 Bereitstellung erster Gelder für das Projekt «Schmutzwasserleitung Tiefelach» im Rahmen des entsprechenden Kreditbegehrens, gemäss Traktandenliste der Budgeteinwohnergemeindeversammlung, vorausgesetzt der Antrag wird genehmigt.
Der Kreditantrag wird per EGV vom 21.06.2024 folgen.
- 5032.38 Bereitstellung erster Gelder für das Projekt «Gewerbeerschliessung Sonnmatzbach (Rotel-/Ruttigerstrasse)» im Rahmen des entsprechenden Kreditbegehrens, gemäss Traktandenliste der Budgeteinwohnergemeindeversammlung, vorausgesetzt der Antrag wird genehmigt.
Der Kreditantrag wird per EGV vom 21.06.2024 folgen.
- 6350.01 Anzunehmende IR-Beiträge von privaten Unternehmen im Zusammenhang mit der Gewerbeerschliessung Sonnmatzbach (Rotel-/Ruttigerstrasse), vergleiche Kommentar zu Konto 1.7201.5032.38.
- 6370.01 Jedes Jahr werden ordentliche Kanalisationsanschlussgebühren vereinnahmt, welche von der Bautätigkeit der Grundeigentümer in Bezug auf Neubauten oder Sanierungsmassnahmen abhängig sind. Diese Einnahmenposition wird anhand von Erfahrungswerten und bereits vorliegender Baugesuche ermittelt.
- 7710**
- 5040.01 **Friedhof und Bestattung**
Bereitstellung erster Gelder für das Projekt «Sanierung Abdankungshalle/Dienstgebäude FH Tiefelach» im Rahmen des entsprechenden Kreditbegehrens, gemäss Traktandenliste der Budgeteinwohnergemeindeversammlung, vorausgesetzt der Antrag wird genehmigt. Der Projektstart hat im 2023 aus Ressourcengründen nicht realisiert werden können.
Der Kreditantrag folgt verspätet per EGV vom 24.11.2023.

7900

5290.01

Raumordnung

Eine intensive und nachhaltige Investition in die Raumplanung/-entwicklung ist entscheidend. Nachfolgend die im Jahr 2024 betroffenen Zonen gemäss (Standard-)Budgetkredit «Stadtaufwertung» im Überblick:

- BSP1 - Städtchen	CHF	20'000
- BSP 2 - Alte Gärbi	CHF	10'000
- BSP 7 - Gishalde - Steinbille	CHF	10'000
- BSP 11 - Aarburg Nord		
- Rahmengestaltungsplan Höhe	CHF	10'000
- Vorprojekt Erschliessung Höhe Süd	CHF	10'000
- Rahmengestaltungsplan Feldstrasse	CHF	40'000
- Vorprojekt Umgestaltung Feldstrasse	CHF	30'000
- Vorprojekt Umgestaltung Gewerbestr.	CHF	20'000
- Ergänzung/Aktualisierung Stadtmodell	CHF	2'000
- Kommunikation / Doku / Homepage	CHF	2'000
- Steuerung, Koordination, Unterstützung	CHF	1'000

5290.08

Der Budgetkredit «Totalrevision Nutzungsplanung 2024» läutet Phase 3 der Nutzungsplanung ein. Er umfasst folgende Bestandteile:

- Öffentliche Planaufgabe	CHF	20'000
- Rechtsverfahren	CHF	40'000
- Genehmigung, Abschluss	CHF	10'000
- Energierichtplan	CHF	40'000

2. Ergebnis und Erfolgsausweis

Ergebnis - Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	7'807'600.00	7'660'300.00	7'493'924.35
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'589'300.00	4'375'800.00	4'599'731.54
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'335'200.00	2'285'100.00	1'922'349.30
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	29'800.00	8'600.00	125'574.60
36	Transferaufwand	15'669'200.00	16'781'200.00	15'405'345.23
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	30'431'100.00	31'111'000.00	29'546'925.02
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	22'636'300.00	22'162'500.00	21'452'209.30
41	Regalien und Konzessionen	230'200.00	232'000.00	239'482.21
42	Entgelte	3'411'400.00	4'015'600.00	3'719'865.42
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	10'575.67
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	243'200.00	281'300.00	56'516.60
46	Transferertrag	4'425'000.00	4'644'600.00	5'898'376.20
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	30'946'100.00	31'336'000.00	31'377'025.40
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	515'000.00	225'000.00	1'830'100.38
34	Finanzaufwand	837'300.00	568'600.00	276'508.24
44	Finanzertrag	592'600.00	588'500.00	575'964.80
	Ergebnis aus Finanzierung	-244'700.00	19'900.00	299'456.56
	Operatives Ergebnis	270'300.00	244'900.00	2'129'556.94
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	270'300.00	244'900.00	2'129'556.94
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Ergebnis - Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Total Sachanlagen	3'972'900.00	4'814'000.00	9'649'665.70
51	Total Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Total Immaterielle Anlagen	265'000.00	370'000.00	156'548.70
54	Total Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Total Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Total Eigene Investitionsbeiträge	618'000.00	210'000.00	80'756.10
58	Total Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	4'855'900.00	5'394'000.00	9'886'970.50
Investitionseinnahmen				
60	Abgang von Sachanlagen	0.00	0.00	6'133.20
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	150'000.00	333'000.00	701'000.00
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	150'000.00	333'000.00	707'133.20
	Ergebnis Investitionsrechnung	-4'705'900.00	-5'061'000.00	-9'179'837.30
	Selbstfinanzierung	2'753'000.00	2'612'900.00	4'455'278.24
	Finanzierungsergebnis	-1'952'900.00	-2'448'100.00	-4'724'559.06
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)				

Ergebnis - Abwasserbeseitigung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	0.00	0.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	294'300.00	251'400.00	237'253.05
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	447'200.00	445'900.00	376'266.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	696'100.00	677'800.00	621'312.30
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	1'437'600.00	1'375'100.00	1'234'831.35
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	1'674'700.00	1'674'700.00	1'663'070.77
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	250'400.00	265'400.00	236'437.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	1'925'100.00	1'940'100.00	1'899'507.77
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	487'500.00	565'000.00	664'676.42
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	34'400.00	12'800.00	13'745.65
	Ergebnis aus Finanzierung	34'400.00	12'800.00	13'745.65
	Operatives Ergebnis	521'900.00	577'800.00	678'422.07
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	521'900.00	577'800.00	678'422.07
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Ergebnis - Abwasserbeseitigung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Total Sachanlagen	2'847'000.00	3'503'000.00	208'329.15
51	Total Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Total Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	61'141.35
54	Total Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Total Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Total Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
58	Total Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	2'847'000.00	3'503'000.00	269'470.50
Investitionseinnahmen				
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	300'000.00	460'000.00	592'153.05
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	300'000.00	460'000.00	592'153.05
	Ergebnis Investitionsrechnung	-2'547'000.00	-3'043'000.00	322'682.55
	Selbstfinanzierung	718'700.00	758'300.00	818'251.07
	Finanzierungsergebnis	-1'828'300.00	-2'284'700.00	1'140'933.62
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)				

Ergebnis - Abfallwirtschaft

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	14'300.00	14'400.00	13'182.20
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	672'800.00	666'700.00	587'677.90
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	16'100.00	16'100.00	16'149.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	137'800.00	132'200.00	155'113.10
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	841'000.00	829'400.00	772'122.20
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	841'000.00	815'100.00	813'345.41
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	841'000.00	815'100.00	813'345.41
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	0.00	-14'300.00	41'223.21
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	3'100.00	700.00	733.35
	Ergebnis aus Finanzierung	3'100.00	700.00	733.35
	Operatives Ergebnis	3'100.00	-13'600.00	41'956.56
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	3'100.00	-13'600.00	41'956.56
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Ergebnis - Abfallwirtschaft

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Total Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
51	Total Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Total Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Total Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Total Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Total Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
58	Total Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	0.00	0.00	0.00
Investitionseinnahmen				
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	19'200.00	2'500.00	58'105.56
	Finanzierungsergebnis	19'200.00	2'500.00	58'105.56
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)				

Ergebnis - Einwohnergemeinde

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	7'821'900.00	7'674'700.00	7'507'106.55
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'556'400.00	5'293'900.00	5'424'662.49
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'798'500.00	2'747'100.00	2'314'764.30
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	29'800.00	8'600.00	125'574.60
36	Transferaufwand	16'503'100.00	17'591'200.00	16'181'770.63
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	32'709'700.00	33'315'500.00	31'553'878.57
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	22'636'300.00	22'162'500.00	21'452'209.30
41	Regalien und Konzessionen	230'200.00	232'000.00	239'482.21
42	Entgelte	5'927'100.00	6'505'400.00	6'196'281.60
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	10'575.67
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	243'200.00	281'300.00	56'516.60
46	Transferertrag	4'675'400.00	4'910'000.00	6'134'813.20
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	33'712'200.00	34'091'200.00	34'089'878.58
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	1'002'500.00	775'700.00	2'536'000.01
34	Finanzaufwand	837'300.00	568'600.00	276'508.24
44	Finanzertrag	630'100.00	602'000.00	590'443.80
	Ergebnis aus Finanzierung	-207'200.00	33'400.00	313'935.56
	Operatives Ergebnis	795'300.00	809'100.00	2'849'935.57
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	795'300.00	809'100.00	2'849'935.57
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Ergebnis - Einwohnergemeinde

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Total Sachanlagen	6'819'900.00	8'317'000.00	9'857'994.85
51	Total Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Total Immaterielle Anlagen	265'000.00	370'000.00	217'690.05
54	Total Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Total Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Total Eigene Investitionsbeiträge	618'000.00	210'000.00	80'756.10
58	Total Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	7'702'900.00	8'897'000.00	10'156'441.00
Investitionseinnahmen				
60	Abgang von Sachanlagen	0.00	0.00	6'133.20
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	450'000.00	793'000.00	1'293'153.05
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	450'000.00	793'000.00	1'299'286.25
	Ergebnis Investitionsrechnung	-7'252'900.00	-8'104'000.00	-8'857'154.75
	Selbstfinanzierung	3'490'900.00	3'373'700.00	5'331'634.87
	Finanzierungsergebnis	-3'762'000.00	-4'730'300.00	-3'525'519.88
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)				

Kennzahlenauswertung Budget

Stadt	Aarburg
Budgetjahr	2024
Steuerfuss	116%

Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen

A	Einwohnerzahl per 31.12.	8850
B	Laufender Ertrag	31'538'700.00
C	Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich	26'238'300.00
D	Nettozinsaufwand	473'200.00

E	Nettoinvestitionen	4'705'900.00
F	Nettoschuld I	25'935'920.00
G	Selbstfinanzierung	2'753'000.00
H	Abschreibungen	2'696'100.00

			Budget 2024	Rechnung 2022
1	Nettoschuld I pro Einwohner	F : A	2'930.61	2'557.55
2	Nettoverschuldungsquotient	(F : C) x 100	98.85%	84.95%
3	Zinsbelastungsanteil	(D : B) x 100	1.50%	0.62%
4	Selbstfinanzierungsgrad	(G : E) x 100	58.50%	48.53%
5	Selbstfinanzierungsanteil	(G : B) x 100	8.73%	13.94%
6	Kapitaldienstanteil	((D + H) : B) x 100	10.05%	7.68%

Einwohnergemeinde mit Spezialfinanzierungen

A	Einwohnerzahl per 31.12.	8850
B	Laufender Ertrag	34'342'400.00
C	Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich	26'238'300.00
D	Nettozinsaufwand	435'700.00

E	Nettoinvestitionen	7'252'900.00
F	Nettoschuld I	24'689'968.00
G	Selbstfinanzierung	3'490'900.00
H	Abschreibungen	2'909'000.00

			Budget 2024	Rechnung 2022
1	Nettoschuld I pro Einwohner	F : A	2'789.83	1'866.88
2	Nettoverschuldungsquotient	(F : C) x 100	94.10%	62.01%
3	Zinsbelastungsanteil	(D : B) x 100	1.27%	0.53%
4	Selbstfinanzierungsgrad	(G : E) x 100	48.13%	60.20%
5	Selbstfinanzierungsanteil	(G : B) x 100	10.16%	15.37%
6	Kapitaldienstanteil	((D + H) : B) x 100	9.74%	7.48%

3. Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung Zusammensetzung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	36'307'500.00	36'307'500.00	36'643'800.00	36'643'800.00	36'049'984.03	36'049'984.03
00	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoergebnis	4'524'100.00	678'200.00 3'845'900.00	4'468'300.00	699'600.00 3'768'700.00	4'443'397.52	567'840.69 3'875'556.83
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Nettoergebnis	2'334'300.00	645'700.00 1'688'600.00	2'381'900.00	799'800.00 1'582'100.00	1'659'676.16	769'761.70 889'914.46
2	BILDUNG Nettoergebnis	10'036'700.00	529'600.00 9'507'100.00	9'782'400.00	542'400.00 9'240'000.00	9'479'912.19	527'526.85 8'952'385.34
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoergebnis	1'518'900.00	299'200.00 1'219'700.00	1'483'500.00	272'900.00 1'210'600.00	1'336'586.50	123'494.86 1'213'091.64
4	GESUNDHEIT Nettoergebnis	1'845'700.00	1'845'700.00	1'665'500.00	1'665'500.00	1'759'014.60	2'046.80 1'756'967.80
5	SOZIALE SICHERHEIT Nettoergebnis	8'267'600.00	2'963'100.00 5'304'500.00	9'575'200.00	3'511'300.00 6'063'900.00	8'552'964.98	2'666'118.24 5'886'846.74
6	VERKEHR Nettoergebnis	1'681'000.00	213'900.00 1'467'100.00	1'575'700.00	183'300.00 1'392'400.00	1'427'309.00	170'171.65 1'257'137.35
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoergebnis	3'641'000.00	3'020'200.00 620'800.00	3'575'500.00	2'976'000.00 599'500.00	3'521'190.23	2'988'103.58 533'086.65
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoergebnis	85'500.00 144'500.00	230'000.00	82'300.00 150'200.00	232'500.00	36'964.90 187'182.31	224'147.21
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoergebnis	2'372'700.00 25'354'900.00	27'727'600.00	2'053'500.00 25'372'500.00	27'426'000.00	3'832'967.95 24'177'804.50	28'010'772.45

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	36'307'500.00	36'307'500.00	36'643'800.00	36'643'800.00	36'049'984.03	36'049'984.03
00	ALLGEMEINE VERWALTUNG	4'524'100.00	678'200.00	4'468'300.00	699'600.00	4'443'397.52	567'840.69
	Nettoergebnis		3'845'900.00		3'768'700.00		3'875'556.83
01	Legislative und Exekutive	361'500.00		349'500.00		380'128.05	
	Nettoergebnis		361'500.00		349'500.00		380'128.05
011	Legislative	81'200.00		72'400.00		73'652.05	
	Nettoergebnis		81'200.00		72'400.00		73'652.05
0110	Legislative	81'200.00		72'400.00		73'652.05	
3000.00	Sitzungs- und Taggelder Kommissionen	15'000.00		15'000.00		15'047.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK					8.90	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse					2.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung					1'200.00	
3100.00	Büromaterial	400.00		400.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	13'000.00		12'000.00		13'642.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'000.00		9'400.00		9'263.00	
3130.02	Portokosten	17'000.00		18'000.00		16'274.45	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'400.00		2'400.00		2'400.00	
3132.02	Externe Rechnungsprüfung	13'600.00		3'400.00		3'377.20	
3133.00	ICT-Nutzungsaufwand	600.00				600.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'500.00		3'200.00		4'773.80	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	8'700.00		8'600.00		7'062.95	
012	Exekutive	280'300.00		277'100.00		306'476.00	
	Nettoergebnis		280'300.00		277'100.00		306'476.00
0120	Exekutive	280'300.00		277'100.00		306'476.00	
3000.01	Besoldung Stadtrat	202'000.00		202'000.00		202'001.25	
3000.02	Entschädigung Kellermeister	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	12'900.00		13'000.00		13'055.70	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskassen	22'200.00		22'000.00		21'572.90	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen					262.80	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'900.00		2'800.00		2'929.35	
3100.00	Büromaterial	200.00		200.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'600.00		3'000.00		3'942.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00		19'814.45	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	5'000.00		4'600.00		7'600.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	10'000.00		10'000.00		10'157.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'300.00		2'300.00		2'289.00	
3170.01	Spesepauschale	7'700.00		7'700.00		7'299.80	
3170.02	Repräsentationskosten	8'000.00		6'000.00		13'050.25	
02	Allgemeine Dienste	4'162'600.00	678'200.00	4'118'800.00	699'600.00	4'063'269.47	567'840.69
	Nettoergebnis		3'484'400.00		3'419'200.00		3'495'428.78
021	Abteilung Finanzen und Steuern	1'117'000.00	331'800.00	1'018'800.00	323'500.00	985'930.74	327'417.44

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		785'200.00		695'300.00		658'513.30
0210	Abteilung Finanzen und Steuern	1'117'000.00	331'800.00	1'018'800.00	323'500.00	985'930.74	327'417.44
3000.00	Sitzungs- und Taggelder Kommissionen	1'000.00		800.00		962.50	
3010.00	Löhne	753'200.00		682'500.00		628'536.75	
3010.09	Erstattung von Lohn					-2'609.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	48'500.00		43'900.00		40'644.05	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskassen	58'400.00		50'500.00		40'807.20	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	900.00		900.00		792.10	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	10'700.00		10'000.00		9'077.30	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	3'300.00		3'000.00		3'153.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	8'400.00		6'300.00		4'280.00	
3091.00	Personalwerbung	1'000.00		1'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'900.00		4'400.00		6'737.45	
3100.00	Büromaterial	1'500.00		1'500.00		1'647.05	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'500.00		2'059.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00		111.00	
3110.00	Anschaffung Mobilien					2'307.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00		28'405.15	
3130.01	Telefon- und Internetgebühren					1.55	
3130.02	Portokosten	8'000.00		8'200.00		7'089.85	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	400.00		400.00		390.00	
3130.04	Bank- und Postspesen	6'000.00		5'000.00		5'691.39	
3130.05	Betriebskosten	80'000.00		70'000.00		80'359.10	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten					755.80	
3133.00	ICT-Nutzungsaufwand	1'000.00		500.00		1'044.65	
3161.01	Miete Kopiergerät	2'200.00		1'500.00		2'085.13	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		404.70	
3170.01	Spesenpauschale	1'200.00		1'200.00		600.00	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen	-3'000.00		-3'000.00		-2'418.60	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	800.00		1'000.00		682.91	
3419.00	Kursverluste Fremdwährungen	100.00				17.71	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	124'100.00		125'500.00		121'616.20	
3630.00	Beiträge an Bund	200.00				700.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'500.00		3'000.00		1'544.75
4210.07	Mahngebühren Steuern		60'000.00		50'000.00		61'275.12
4210.08	Mahngebühren übrige Amtshandlungen		2'000.00		3'000.00		2'540.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000.00		3'000.00		
4260.10	Rückerstattungen Betriebskosten		60'000.00		60'000.00		52'681.60
4260.11	Sonstige Rückerstattungen		1'000.00		1'000.00		864.00
4270.03	Steuerbussen		80'000.00		80'000.00		84'879.80
4290.00	Übrige Entgelte						1.72
4390.01	Übriger Ertrag						65.30
4419.00	Übrige realisierte Gewinne aus FV						84.40
4611.00	Entschädigung vom Kanton						360.00
4611.01	Bezugsentschädigung Kanton				300.00		
4612.00	Entschädigung von Gemeinden		100.00		100.00		30.85
4612.01	Verwaltungsentschädigung eigene Betriebe		63'700.00		60'600.00		60'582.50
4612.02	Verwaltungsentschädigung Ortsbürgergemeinde		12'500.00		12'500.00		12'500.00
4612.03	Bezugsentschädigung Kirchen		50'000.00		50'000.00		49'847.40

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4614.00	Entschädigungen öffentliche Unternehmungen						160.00
022	Allgemeine Dienste, übrige	2'721'000.00	308'000.00	2'808'200.00	347'100.00	2'740'983.93	199'025.55
	Nettoergebnis		2'413'000.00		2'461'100.00		2'541'958.38
0220	Allgemeine Dienste, übrige	765'500.00	6'000.00	976'400.00	33'400.00	948'736.93	20'668.55
3010.00	Löhne	228'100.00		397'700.00		386'832.30	
3010.09	Erstattung von Lohn					-7'187.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	14'800.00		25'600.00		24'442.25	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskassen	13'000.00		31'000.00		30'259.25	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	100.00		400.00		875.30	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	3'400.00		5'800.00		5'462.50	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'300.00		2'000.00		2'120.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	16'000.00		22'000.00		7'985.45	
3091.00	Personalwerbung	12'000.00		5'000.00		20'556.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'400.00		3'700.00		8'889.75	
3100.00	Büromaterial	6'000.00		7'000.00		6'161.30	
3100.02	ICT-Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		628.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00		200.00		183.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'000.00		7'500.00		14'033.05	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		272.00	
3110.00	Anschaffung Mobilien			3'000.00			
3111.00	Anschaffung Maschinen/Geräte/Fahrzeuge	500.00		500.00		539.90	
3113.00	Anschaffung Hardware			13'000.00		282.85	
3118.01	Anschaffung Software/Lizenzen	19'300.00		4'000.00		55'371.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'200.00		18'200.00		860.85	
3130.01	Telefon- und Internetgebühren	18'000.00		19'000.00		18'068.10	
3130.02	Portokosten	39'000.00		38'000.00		43'257.18	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge					42.50	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	20'000.00		25'000.00		2'226.70	
3133.00	ICT-Nutzungsaufwand	12'000.00		26'000.00		11'786.35	
3133.01	ICT-Rechenzentrum	175'000.00		177'000.00		169'733.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	26'600.00		26'300.00		26'334.25	
3151.00	Unterhalt Maschinen/Geräte/Fahrzeuge	2'000.00		1'500.00		2'210.10	
3153.00	Unterhalt ICT-Hardware	1'000.00		1'000.00			
3158.01	Unterhalt von Software/Lizenzen	120'600.00		105'900.00		109'965.35	
3161.01	Miete Kopiergerät	1'200.00		1'800.00		440.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'200.00		500.00		1'414.15	
3170.01	Spesenpauschale	400.00		1'600.00		960.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					27.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	4'700.00		4'700.00		4'701.00	
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	1'000.00				-1'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'000.00		16'000.00		5'348.55
4260.11	Sonstige Rückerstattungen				500.00		
4611.00	Entschädigung vom Kanton						360.00
4612.00	Entschädigung von Gemeinden				16'900.00		14'800.00
4614.00	Entschädigungen öffentliche Unternehmungen						160.00
0221	Abteilung Zentrale Dienste	567'000.00	74'500.00	566'600.00	65'500.00	510'868.25	35'833.75
3000.00	Sitzungs- und Taggelder Kommissionen	2'800.00		2'500.00			

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne	417'700.00		398'200.00		395'428.70	
3010.09	Erstattung von Lohn					-5'637.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	26'900.00		25'600.00		25'739.30	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskassen	37'100.00		37'300.00		37'972.70	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	600.00		500.00		635.60	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	6'100.00		5'600.00		5'748.70	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	2'100.00		2'000.00		1'998.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung					619.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'300.00		2'700.00		3'957.35	
3100.00	Büromaterial	2'000.00		3'000.00		1'587.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'500.00		3'500.00		1'549.75	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	400.00		400.00			
3106.00	Medizinisches Material	200.00		200.00			
3110.00	Anschaffung Mobilien	18'000.00		2'000.00			
3111.00	Anschaffung Maschinen/Geräte/Fahrzeuge	1'000.00		9'800.00		1'293.40	
3113.00	Anschaffung Hardware					5'622.45	
3118.01	Anschaffung Software/Lizenzen	15'000.00		20'000.00		911.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'000.00		9'000.00		18'402.20	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200.00		200.00		200.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	3'000.00		23'000.00		3'804.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen/Geräte/Fahrzeuge	2'000.00		1'000.00		133.30	
3158.01	Unterhalt von Software/Lizenzen	10'000.00		15'000.00		8'711.90	
3161.01	Miete Kopiergerät	1'200.00		1'200.00		1'047.00	
3161.02	Miete Frankiermaschine	1'700.00		1'700.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000.00		1'000.00		43.60	
3170.01	Spesenpauschale	1'200.00		1'200.00		1'100.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		40'000.00		35'000.00		35'833.75
4210.06	Gebühren Einbürgerungen		34'000.00		30'000.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00		500.00		
0222	Abteilung Bau Planung Umwelt	930'600.00	227'500.00	1'265'200.00	248'200.00	1'281'378.75	142'523.25
3000.00	Sitzungs- und Taggelder Kommissionen					2'025.00	
3010.00	Löhne	656'900.00		891'100.00		909'329.75	
3049.00	Übrige Zulagen	1'600.00		500.00		514.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	42'300.00		57'400.00		58'169.55	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskassen	75'000.00		107'800.00		109'396.80	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	800.00		1'300.00		1'247.10	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	9'400.00		13'000.00		12'995.55	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	3'200.00		4'400.00		4'514.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	12'800.00		13'000.00		3'885.25	
3091.00	Personalwerbung	500.00		500.00		5'806.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'100.00		5'900.00		8'796.60	
3100.00	Büromaterial	2'500.00		3'700.00		5'376.65	
3100.02	ICT-Verbrauchsmaterial					49.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					70.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'000.00		8'000.00		8'225.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'000.00		2'000.00		1'478.35	
3110.00	Anschaffung Mobilien					2'373.80	
3111.00	Anschaffung Maschinen/Geräte/Fahrzeuge			500.00			
3113.00	Anschaffung Hardware			2'000.00		466.35	

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3118.01	Anschaffung Software/Lizenzen					7'439.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		18'400.00		25'029.40	
3130.01	Telefon- und Internetgebühren	100.00		300.00		216.00	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	600.00		1'700.00		180.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	102'000.00		104'000.00		100'946.35	
3133.00	ICT-Nutzungsaufwand	1'200.00		1'200.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien			2'100.00			
3137.00	Steuern und Abgaben			500.00			
3150.00	Unterhalt Mobilien			300.00			
3151.00	Unterhalt Maschinen/Geräte/Fahrzeuge					70.00	
3158.01	Unterhalt von Software/Lizenzen	1'000.00		10'000.00		4'523.40	
3161.01	Miete Kopiergerät	500.00		1'000.00		982.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'400.00		7'600.00		6'845.00	
3170.01	Spesenpauschale	1'200.00				426.70	
3611.00	Entschädigungen an Kanton			7'000.00			
4210.01	Baubewilligungsgebühren		140'000.00		162'500.00		139'317.35
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'000.00		1'500.00		796.80
4270.02	Baupolizeibussen		3'000.00		3'000.00		1'800.00
4290.00	Übrige Entgelte						0.10
4612.00	Entschädigung von Gemeinden		76'500.00		81'200.00		
4910.01	Interne Verrechnung Löhne						503.00
4910.02	Interne Verrechnung Soziallasten						106.00
0224	Abteilung Infrastruktur und Sicherheit	457'900.00					
3010.00	Löhne	340'600.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	21'900.00					
3052.00	AG-Beiträge Pensionskassen	37'400.00					
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	400.00					
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	5'000.00					
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'600.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung	5'000.00					
3091.00	Personalwerbung	1'000.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'700.00					
3100.00	Büromaterial	500.00					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00					
3111.00	Anschaffung Maschinen/Geräte/Fahrzeuge	500.00					
3118.01	Anschaffung Software/Lizenzen	1'600.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'000.00					
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'100.00					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	1'000.00					
3150.00	Unterhalt Mobilien	500.00					
3158.01	Unterhalt von Software/Lizenzen	4'000.00					
3161.01	Miete Kopiergerät	500.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	900.00					
3170.01	Spesenpauschale	1'200.00					
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	324'600.00	38'400.00	291'800.00	29'000.00	336'354.80	41'397.70
	Nettoergebnis		286'200.00		262'800.00		294'957.10
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	324'600.00	38'400.00	291'800.00	29'000.00	336'354.80	41'397.70

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne	39'100.00		64'000.00		33'406.15	
3010.01	Löhne Reinigungspersonal	31'100.00				30'457.15	
3049.00	Übrige Zulagen	1'800.00		300.00		479.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	4'500.00		4'100.00		4'198.15	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskassen	3'900.00		3'800.00		4'859.20	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	600.00		600.00		84.40	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'000.00		900.00		940.15	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	300.00		200.00		326.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'200.00		800.00		1'130.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		400.00		1'308.00	
3100.00	Büromaterial	200.00		200.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'000.00		11'200.00		12'478.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		800.00			
3106.01	Medizinisches Material COVID-19					164.55	
3110.00	Anschaffung Mobilien			4'000.00		4'347.50	
3111.00	Anschaffung Maschinen/Geräte/Fahrzeuge	800.00		2'800.00		6'471.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung	83'200.00		56'700.00		77'776.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'700.00				401.25	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge			800.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			15'000.00		1'408.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	16'200.00		14'000.00		10'580.60	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	4'200.00					
3143.00	Unterhalt Tiefbauten					8'130.15	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	8'100.00		10'800.00		21'492.80	
3150.00	Unterhalt Mobilien	800.00		800.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00		15.00	
3170.01	Spesenpauschale					108.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	600.00		600.00		604.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	50'700.00		53'200.00		49'027.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	23'000.00		12'700.00		12'655.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	18'000.00		18'000.00		17'996.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	20'300.00		14'800.00		35'507.05	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'500.00		2'500.00		2'260.00
4240.18	Schadenvergütungen von Dritten		2'500.00				5'576.60
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'800.00		5'800.00		6'731.45
4470.00	Pacht-/Miet-/Baurechtszins Liegenschaften VV		20'000.00		14'600.00		21'229.65
4470.01	Pachtzins Fussballplatz Längacker		2'000.00		2'500.00		2'000.00
4472.00	Benützungen Liegenschaften VV		3'600.00		3'600.00		3'600.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	2'334'300.00	645'700.00	2'381'900.00	799'800.00	1'659'676.16	769'761.70
	Nettoergebnis		1'688'600.00		1'582'100.00		889'914.46
11	Öffentliche Sicherheit	466'000.00	47'000.00	430'000.00	47'000.00	397'991.75	26'140.00
	Nettoergebnis		419'000.00		383'000.00		371'851.75
111	Polizei	466'000.00	47'000.00	430'000.00	47'000.00	397'991.75	26'140.00
	Nettoergebnis		419'000.00		383'000.00		371'851.75
1110	Polizei	466'000.00	47'000.00	430'000.00	47'000.00	397'991.75	26'140.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter					15'316.80	

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					1'720.00	
3612.01	Entschädigung Regionalpolizei	466'000.00		430'000.00		380'954.95	
4270.04	Parkbussen		47'000.00		47'000.00		26'140.00
14	Allgemeines Rechtswesen	1'158'200.00	194'500.00	1'234'200.00	370'300.00	596'997.91	411'413.70
	Nettoergebnis		963'700.00		863'900.00		185'584.21
140	Allgemeines Rechtswesen	1'158'200.00	194'500.00	1'234'200.00	370'300.00	596'997.91	411'413.70
	Nettoergebnis		963'700.00		863'900.00		185'584.21
1400	Allgemeines Rechtswesen	1'158'200.00	194'500.00	1'084'400.00	220'500.00	454'062.21	268'478.00
3000.00	Sitzungs- und Taggelder Kommissionen					2'800.00	
3010.00	Löhne	253'400.00		240'700.00		238'484.85	
3010.09	Erstattung von Lohn					-13'263.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	16'400.00		15'500.00		15'679.60	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskassen	22'100.00		20'000.00		18'398.05	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	300.00		400.00		285.65	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	3'600.00		3'400.00		3'495.20	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'200.00		1'200.00		1'214.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	3'700.00		8'800.00		3'727.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000.00		1'600.00		2'841.05	
3100.00	Büromaterial	500.00		1'500.00		183.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					967.30	
3110.00	Anschaffung Mobilien			2'000.00			
3111.00	Anschaffung Maschinen/Geräte/Fahrzeuge	500.00		500.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	1'000.00		3'000.00		3'625.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	24'300.00		24'000.00		23'670.90	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	300.00		300.00		270.00	
3130.07	Gebühren Dokumente Einwohner	4'000.00		3'500.00		4'476.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	10'000.00		7'000.00		18'336.25	
3133.00	ICT-Nutzungsaufwand					581.60	
3161.01	Miete Kopiergerät	700.00		700.00		659.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		35.50	
3180.00	Wertberichtigung auf Forderungen (Erhöhung Delkredere)					73.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					604.70	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen					-25.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					3.76	
3601.01	Gebühren Pass- und Patentamt	10'000.00		10'000.00		9'869.30	
3611.02	Gebühren Migrationsamt	105'000.00		95'000.00		94'230.15	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden	46'000.00					
3612.02	Kostenanteil Regionaler Zivilstandskreis			25'900.00		22'837.20	
3910.05	Interne Verrechnung Kindes- und Erwachsenenschutzdienst (KESD)	652'700.00		618'900.00			
4120.01	Konzessionsgebühr		2'000.00		2'000.00		2'000.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		7'500.00		7'500.00		6'440.00
4210.04	Gebühren Betreibungswesen		20'000.00		65'000.00		64'309.80
4210.05	Gebühren Einwohnerdienste		160'000.00		145'000.00		146'067.00
4210.06	Gebühren Einbürgerungen						49'500.00
4270.00	Bussen Stadtrat		5'000.00		1'000.00		
4290.00	Übrige Entgelte						1.20
4614.00	Entschädigungen öffentliche Unternehmungen						160.00

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1406	Zivilstandskreis Aarburg-Oftringen			149'800.00	149'800.00	142'935.70	142'935.70
3010.00	Löhne			107'200.00		107'723.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK			6'900.00		6'814.15	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskassen			11'500.00		11'124.40	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen			200.00		137.50	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse			1'600.00		1'529.00	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung			500.00		531.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung			1'500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand			700.00		363.20	
3100.00	Büromaterial			700.00		130.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			300.00		271.60	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			300.00		338.70	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand			4'000.00		2'998.15	
3110.00	Anschaffung Mobilien			1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'200.00			
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge			200.00		240.00	
3161.01	Miete Kopiergerät			200.00		181.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen			300.00		98.10	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					597.10	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen					-274.05	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					0.40	
3611.00	Entschädigungen an Kanton			1'500.00		550.50	
3611.03	Betriebskosten INFOSTAR			10'000.00		9'581.00	
4210.03	Gebühren Zivilstandswesen				80'000.00		80'456.30
4290.00	Übrige Entgelte						1.80
4612.00	Entschädigung von Gemeinden				69'800.00		62'477.60
15	Feuerwehr	467'000.00	345'000.00	489'600.00	331'100.00	439'635.75	295'555.75
	Nettoergebnis		122'000.00		158'500.00		144'080.00
150	Feuerwehr	467'000.00	345'000.00	489'600.00	331'100.00	439'635.75	295'555.75
	Nettoergebnis		122'000.00		158'500.00		144'080.00
1500	Feuerwehr	467'000.00	345'000.00	489'600.00	331'100.00	439'635.75	295'555.75
3000.00	Sitzungs- und Taggelder Kommissionen	2'000.00		2'000.00		1'375.00	
3010.02	Besoldung Feuerwehrstab	25'000.00		22'900.00		22'265.00	
3010.03	Sold Feuerwehrkorps	120'000.00		109'000.00		138'447.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	900.00		500.00		868.85	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	600.00		500.00		567.00	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	200.00		200.00		194.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	20'000.00		20'500.00		15'147.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'200.00		2'200.00		893.75	
3100.00	Büromaterial	800.00		500.00		691.70	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'500.00		9'500.00		13'644.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		500.00		216.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500.00		1'000.00		1'050.00	
3106.00	Medizinisches Material	3'000.00		1'500.00			
3110.00	Anschaffung Mobilien	14'200.00		8'500.00		9'828.55	
3111.00	Anschaffung Maschinen/Geräte/Fahrzeuge	33'100.00		55'800.00		6'134.05	

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3112.00	Anschaffung Kleider/Wäsche	32'600.00		30'600.00		23'785.85	
3120.00	Ver- und Entsorgung	1'000.00		1'000.00		947.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'500.00		18'900.00		6'625.00	
3130.01	Telefon- und Internetgebühren	3'000.00		3'000.00		2'737.15	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'500.00		2'500.00		1'954.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'800.00		7'400.00		6'699.45	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	15'500.00		15'200.00		720.50	
3151.00	Unterhalt Maschinen/Geräte/Fahrzeuge	18'800.00		16'000.00		17'233.20	
3158.01	Unterhalt von Software/Lizenzen	3'400.00		3'400.00		3'374.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	15'500.00		14'500.00		23'252.20	
3180.00	Wertberichtigung auf Forderungen (Erhöhung Delkredere)					-320.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'000.00		2'000.00		3'147.30	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen					-1'068.45	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	1'900.00		2'000.00		1'943.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	21'800.00		51'800.00		51'851.00	
3611.04	Kosten Alarmzentrale (KFA)	6'800.00		6'800.00		4'968.00	
3612.08	Hydrantenentschädigung	79'400.00		79'400.00		79'159.50	
3632.00	Beiträge an Gemeinden u. Gemeindeverbände					1'300.00	
4200.02	Feuerwehrgeld-Ersatzabgabe		312'000.00		301'000.00		268'548.25
4240.00	Benützungsgeldern und Dienstleistungen		15'000.00		10'000.00		13'957.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				500.00		
4270.01	Feuerwehrgeldern				300.00		
4611.04	Vergütungen AGV Kurswesen		4'000.00		4'000.00		
4631.01	Kantonsbeitrag AGV		14'000.00		15'300.00		13'050.00
16	Verteidigung	243'100.00	59'200.00	228'100.00	51'400.00	225'050.75	36'652.25
	Nettoergebnis		183'900.00		176'700.00		188'398.50
161	Militärische Verteidigung	80'000.00	59'200.00	72'400.00	51'400.00	40'862.45	24'306.05
	Nettoergebnis		20'800.00		21'000.00		16'556.40
1610	Militärische Verteidigung	48'000.00	27'200.00	41'200.00	20'200.00	34'322.30	17'765.90
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00		300.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00		180.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen/Geräte/Fahrzeuge	100.00		100.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung	22'000.00		14'000.00		17'739.80	
3130.01	Telefon- und Internetgebühren	400.00		400.00		318.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	500.00		500.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	9'400.00		9'400.00		9'353.00	
3612.06	Kostenanteil Regionale Schiessanlage	11'400.00		11'300.00		2'116.45	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	3'700.00		5'000.00		4'614.65	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		20'500.00		13'500.00		15'706.20
4470.00	Pacht-/Miet-/Baurechtszins Liegenschaften VV		1'200.00		1'200.00		1'209.70
4610.00	Entschädigungen vom Bund		5'500.00		5'500.00		850.00
1616	Regionale Schiessanlage	32'000.00	32'000.00	31'200.00	31'200.00	6'540.15	6'540.15
3000.00	Sitzungs- und Taggelder Kommissionen	700.00		700.00		337.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00		200.00			
3111.00	Anschaffung Maschinen/Geräte/Fahrzeuge	500.00		500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung	1'300.00		1'000.00		1'346.35	

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter					296.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'300.00		3'000.00		2'525.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	25'200.00		25'100.00		1'864.90	
3150.00	Unterhalt Mobilien	200.00		200.00			
3151.00	Unterhalt Maschinen/Geräte/Fahrzeuge	500.00		500.00		170.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'000.00		900.00		750.00
4612.00	Entschädigung von Gemeinden		31'000.00		30'300.00		5'790.15
162	Zivile Verteidigung	163'100.00		155'700.00		184'188.30	12'346.20
	Nettoergebnis		163'100.00		155'700.00		171'842.10
1620	Zivilschutz	163'100.00		155'700.00		184'188.30	12'346.20
3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00		400.00		353.45	
3501.01	Einlagen Ersatzbeiträge Schutzraumbauten					12'346.20	
3612.04	Entschädigung ZSO Wartburg					162'064.90	
3612.12	Entschädigung Sanitätshilfsstelle					4'179.30	
3612.13	Entschädigung ZSO Zofingen	158'000.00		151'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen	500.00		500.00		500.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen IR-Beiträge Gemeinden u. Gemeindeverbände	3'600.00		3'600.00		3'600.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	500.00		200.00		1'144.45	
4200.01	Ersatzabgabe für Schutzraumbauten						12'346.20
2	BILDUNG	10'036'700.00	529'600.00	9'782'400.00	542'400.00	9'479'912.19	527'526.85
	Nettoergebnis		9'507'100.00		9'240'000.00		8'952'385.34
21	Obligatorische Schule	9'084'100.00	479'600.00	8'839'800.00	470'400.00	8'520'585.64	478'583.85
	Nettoergebnis		8'604'500.00		8'369'400.00		8'042'001.79
211	Eingangsstufe	727'300.00	5'000.00	708'200.00	3'500.00	720'853.64	9'000.00
	Nettoergebnis		722'300.00		704'700.00		711'853.64
2110	Kindergarten	727'300.00	5'000.00	708'200.00	3'500.00	720'853.64	9'000.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung	3'000.00		3'000.00		150.00	
3100.00	Büromaterial	1'500.00		1'500.00		35.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					54.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00			
3104.00	Lehrmittel	31'700.00		30'000.00		31'234.09	
3106.01	Medizinisches Material COVID-19					157.90	
3110.01	Anschaffung Schulmobiliar	14'200.00		1'000.00		8'051.40	
3130.01	Telefon- und Internetgebühren	2'500.00		2'500.00		1'460.75	
3161.01	Miete Kopiergerät	1'000.00		1'000.00		594.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500.00		1'500.00		1'544.95	
3171.01	Schulreisen, Exkursionen, Sommerlager	3'800.00		3'800.00		3'520.35	
3631.03	Besoldungsanteil an Kanton	668'000.00		663'800.00		674'050.30	
4612.00	Entschädigung von Gemeinden		5'000.00		3'500.00		8'000.00
4631.00	Beitrag Kanton						1'000.00
212	Primarstufe	2'164'300.00	25'500.00	2'121'500.00	25'000.00	2'067'226.80	30'450.55
	Nettoergebnis		2'138'800.00		2'096'500.00		2'036'776.25

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2120	Primarstufe	2'164'300.00	25'500.00	2'121'500.00	25'000.00	2'067'226.80	30'450.55
3010.00	Löhne					1'189.70	
3020.01	Löhne Aufgabenhilfe	20'100.00		16'800.00		18'460.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'300.00		1'100.00		1'269.90	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskassen					50.20	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen					25.55	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	300.00		200.00		284.80	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	100.00		100.00		99.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	5'000.00		5'000.00		345.00	
3100.00	Büromaterial	10'000.00		10'000.00		8'821.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'000.00		4'000.00		4'156.70	
3104.00	Lehrmittel	130'000.00		120'000.00		129'680.10	
3104.04	Textiles und Technisches Gestalten TTG (ab 01.01.21)	35'000.00		47'000.00		33'237.40	
3106.01	Medizinisches Material COVID-19					1'597.55	
3110.01	Anschaffung Schulmobiliar	3'300.00		24'000.00		7'782.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen/Geräte/Fahrzeuge	300.00		300.00			
3111.04	Anschaffung Maschinen/Geräte TTG (ab 01.01.21)	6'000.00		1'000.00		199.90	
3113.00	Anschaffung Hardware					960.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					345.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen/Geräte/Fahrzeuge	1'500.00		1'500.00		353.20	
3151.04	Unterhalt Geräte TTG (ab 01.01.21)	2'500.00		2'500.00		1'018.60	
3161.01	Miete Kopiergerät	6'500.00		6'500.00		6'459.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000.00		1'200.00		2'033.70	
3170.04	Projekte	11'600.00		8'000.00		12'249.00	
3171.01	Schulreisen, Exkursionen, Sommerlager					243.80	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					90.00	
3631.03	Besoldungsanteil an Kanton	1'924'800.00		1'872'300.00		1'836'274.40	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen						200.00
4231.02	Elternbeiträge Aufgabenhilfe		10'000.00		10'000.00		12'044.50
4270.06	Bussen Schulpflege						403.30
4502.00	Entnahme aus Stiftungen des FK		2'000.00				2'265.00
4612.00	Entschädigung von Gemeinden		11'000.00		15'000.00		10'400.00
4631.00	Beitrag Kanton		2'500.00				5'137.75
213	Oberstufe	1'951'800.00		1'937'100.00	1'000.00	1'772'933.69	673.55
	Nettoergebnis		1'951'800.00		1'936'100.00		1'772'260.14
2130	Oberstufe	1'951'800.00		1'937'100.00	1'000.00	1'772'933.69	673.55
3090.00	Aus- und Weiterbildung	6'000.00		6'000.00		3'435.05	
3100.00	Büromaterial	10'000.00		10'000.00		8'687.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'000.00		10'000.00		12'405.24	
3104.00	Lehrmittel	75'000.00		70'500.00		83'793.75	
3104.03	Lehrmittel Hauswirtschaft	2'000.00		2'000.00		557.60	
3104.04	Textiles und Technisches Gestalten TTG (ab 01.01.21)	20'000.00		20'000.00		17'159.60	
3105.00	Lebensmittel	12'000.00		15'000.00		8'886.00	
3110.01	Anschaffung Schulmobiliar			3'500.00			
3111.04	Anschaffung Maschinen/Geräte TTG (ab 01.01.21)	6'000.00		600.00			
3130.02	Portokosten					10.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen/Geräte/Fahrzeuge	500.00		500.00		526.00	

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.04	Unterhalt Geräte TTG (ab 01.01.21)	3'000.00		3'000.00		3'409.30	
3161.00	Mieten, Benützungskosten					2'243.35	
3161.01	Miete Kopiergerät	10'000.00		10'500.00		9'533.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'000.00		1'100.00		6'271.85	
3170.04	Projekte	500.00		500.00			
3612.09	Schulgelder an Gemeinden	400'100.00		369'200.00		288'275.00	
3631.03	Besoldungsanteil an Kanton	1'392'700.00		1'406'700.00		1'312'350.60	
3636.00	Beiträge an private Organisationen			8'000.00		15'389.00	
4231.02	Elternbeiträge Aufgabenhilfe				1'000.00		
4240.18	Schadenvergütungen von Dritten						372.10
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						301.45
214	Musikschulen	281'500.00	115'000.00	277'700.00	110'000.00	263'872.35	89'706.50
	Nettoergebnis		166'500.00		167'700.00		174'165.85
2140	Musikschulen	281'500.00	115'000.00	277'700.00	110'000.00	263'872.35	89'706.50
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	240'000.00		229'300.00		226'337.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	15'500.00		14'800.00		14'568.60	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskassen	15'000.00		14'200.00		12'948.65	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	300.00		300.00		293.05	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	3'500.00		3'300.00		3'267.45	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'200.00		1'200.00		1'119.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	300.00		300.00			
3104.00	Lehrmittel	500.00		500.00		314.80	
3111.00	Anschaffung Maschinen/Geräte/Fahrzeuge	1'000.00		5'600.00		510.00	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'200.00		1'200.00		1'260.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen/Geräte/Fahrzeuge	3'000.00		3'000.00		1'528.20	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden			4'000.00		1'080.00	
3637.00	Beiträge an Private					645.00	
4231.01	Elternbeiträge Musikschule		115'000.00		110'000.00		89'061.50
4502.00	Entnahme aus Stiftungen des FK						645.00
217	Schulliegenschaften	2'844'900.00	334'100.00	2'698'700.00	330'900.00	2'562'022.80	325'667.65
	Nettoergebnis		2'510'800.00		2'367'800.00		2'236'355.15
2170	Schulliegenschaften	2'844'900.00	334'100.00	2'698'700.00	330'900.00	2'562'022.80	325'667.65
3000.00	Sitzungs- und Taggelder Kommissionen	500.00		500.00			
3010.00	Löhne	346'600.00		584'300.00		340'674.75	
3010.01	Löhne Reinigungspersonal	283'300.00				275'355.80	
3049.00	Übrige Zulagen	5'400.00		3'900.00		7'554.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	40'700.00		37'700.00		38'613.40	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskassen	30'600.00		31'400.00		40'523.95	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	3'400.00		3'400.00		794.45	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	9'200.00		8'600.00		8'640.60	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	3'100.00		3'000.00		2'900.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	4'000.00		4'000.00		2'940.00	
3091.00	Personalwerbung	1'000.00		300.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'900.00		3'900.00		3'103.80	
3100.00	Büromaterial	200.00		100.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	46'400.00		41'100.00		52'672.25	

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen			100.00		72.25	
3106.00	Medizinisches Material	500.00		500.00			
3110.00	Anschaffung Mobilien					7'440.45	
3111.00	Anschaffung Maschinen/Geräte/Fahrzeuge	35'600.00		14'600.00		19'939.30	
3113.00	Anschaffung Hardware					820.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung	272'000.00		216'000.00		241'734.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	34'800.00		96'000.00		22'103.85	
3130.01	Telefon- und Internetgebühren					1.80	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge			100.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	75'000.00		54'000.00		3'620.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	53'000.00		44'300.00		34'447.90	
3137.00	Steuern und Abgaben	400.00				600.40	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	16'400.00				13'560.00	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	7'800.00		7'800.00		7'760.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	289'700.00		269'900.00		230'559.15	
3151.00	Unterhalt Maschinen/Geräte/Fahrzeuge	26'500.00		19'800.00		27'481.20	
3161.00	Mieten, Benützungskosten	2'300.00		2'300.00		2'995.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'800.00		1'000.00		463.75	
3170.01	Spesenpauschale	1'200.00		2'600.00		1'281.40	
3192.00	Abgeltung von Rechten	4'800.00		4'600.00		4'202.75	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	34'200.00		29'500.00		20'880.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	1'063'800.00		1'073'800.00		1'030'043.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	31'500.00		27'900.00		12'738.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	114'300.00		111'700.00		105'503.10	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'000.00		3'000.00		3'485.50
4240.18	Schadenvergütungen von Dritten		5'000.00		5'000.00		5'534.75
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		400.00		400.00		670.00
4470.00	Pacht-/Miet-/Baurechtszins Liegenschaften VV		400.00		400.00		402.40
4472.00	Benützungen Liegenschaften VV		20'000.00		20'000.00		14'475.00
4614.00	Entschädigungen öffentliche Unternehmungen		1'000.00		700.00		
4910.01	Interne Verrechnung Löhne		8'600.00		8'600.00		8'500.00
4910.02	Interne Verrechnung Soziallasten		1'700.00		1'700.00		1'500.00
4920.00	Benützung Schulanlagen Anteil Kultur		84'000.00		83'200.00		83'200.00
4920.01	Benützung Schulanlagen Anteil Sport		210'000.00		207'900.00		207'900.00
219	Obligatorische Schule, übriges	1'114'300.00		1'096'600.00		1'133'676.36	23'085.60
	Nettoergebnis		1'114'300.00		1'096'600.00		1'110'590.76
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	437'500.00		401'000.00		363'657.02	
3000.00	Sitzungs- und Taggelder Kommissionen					437.50	
3010.00	Löhne	144'300.00		127'400.00		108'701.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	9'400.00		8'200.00		7'111.95	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskassen	15'200.00		13'100.00		11'570.75	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	200.00		100.00		139.10	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'000.00		1'800.00		1'588.35	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	800.00		600.00		551.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	4'000.00		4'000.00		3'330.00	
3091.00	Personalwerbung	1'000.00		1'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'100.00		800.00		1'545.10	
3100.00	Büromaterial	2'000.00		2'000.00		595.45	

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.02	ICT-Verbrauchsmaterial					315.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'200.00		1'200.00		904.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		300.00		305.85	
3110.00	Anschaffung Mobilien	2'500.00				1'699.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'000.00		2'000.00		9'081.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00		788.35	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'000.00		1'000.00		3'190.00	
3130.04	Bank- und Postspesen					282.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	2'000.00		2'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	12'000.00		10'000.00		11'656.46	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten					0.01	
3631.03	Besoldungsanteil an Kanton	234'500.00		223'500.00		199'863.20	
2191	Volksschule Sonstiges	676'800.00		695'600.00		674'058.99	2'880.00
3010.00	Löhne	219'400.00		207'000.00		215'028.75	
3010.09	Erstattung von Lohn					-708.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	14'100.00		13'300.00		13'882.25	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskassen	20'800.00		18'800.00		16'863.00	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	300.00		300.00		270.80	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	3'100.00		3'000.00		3'100.30	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'100.00		1'000.00		1'077.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	4'500.00		4'500.00		2'579.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'700.00		1'400.00		1'292.50	
3100.00	Büromaterial	2'000.00		7'000.00		241.45	
3100.02	ICT-Verbrauchsmaterial	3'000.00		3'000.00		1'363.65	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00		200.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	7'200.00		7'200.00		7'936.65	
3104.00	Lehrmittel					37.50	
3106.00	Medizinisches Material	800.00		800.00		638.45	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	400.00		400.00		387.50	
3110.01	Anschaffung Schulmobiliar			5'000.00			
3111.00	Anschaffung Maschinen/Geräte/Fahrzeuge	22'100.00		10'500.00		10'469.95	
3111.04	Anschaffung Maschinen/Geräte TTG (ab 01.01.21)			4'000.00			
3113.00	Anschaffung Hardware			54'300.00		15'551.30	
3118.01	Anschaffung Software/Lizenzen					4'959.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'500.00		12'500.00		12'618.55	
3130.01	Telefon- und Internetgebühren	6'600.00		6'600.00		6'504.70	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	300.00		300.00			
3133.00	ICT-Nutzungsaufwand	58'500.00		90'100.00		95'253.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'900.00		2'900.00		2'910.65	
3137.00	Steuern und Abgaben			2'800.00			
3151.00	Unterhalt Maschinen/Geräte/Fahrzeuge					1'000.00	
3153.00	Unterhalt ICT-Hardware					651.00	
3153.01	Unterhalt ICT-Hardware Schulen					110.00	
3158.01	Unterhalt von Software/Lizenzen	28'000.00					
3169.00	Übrige Mieten und Benützungsgebühren	1'000.00		1'000.00		290.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					1'099.85	
3170.04	Projekte	6'000.00					
3170.07	Schülertransportkosten	500.00		500.00			

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.01	Schulreisen, Exkursionen, Sommerlager	45'000.00		25'000.00		44'637.19	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					57.60	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	208'400.00		208'400.00		208'379.00	
3630.01	Urheberrechtsgebühren	2'800.00				2'733.85	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	3'100.00		3'300.00		2'840.70	
4240.18	Schadenvergütungen von Dritten						2'155.00
4390.01	Übriger Ertrag						500.00
4631.00	Beitrag Kanton						225.00
2192	Jugendfest					95'960.35	20'205.60
3010.01	Löhne Reinigungspersonal					638.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK					41.80	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskassen					17.75	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen					0.85	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse					9.40	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung					3.25	
3170.03	Jugendfest					74'164.80	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof					21'084.50	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						18'055.60
4631.00	Beitrag Kanton						2'150.00
22	Sonderschulen	262'600.00	34'000.00	287'600.00	53'000.00	225'734.55	27'675.00
	Nettoergebnis		228'600.00		234'600.00		198'059.55
220	Sonderschulen	262'600.00	34'000.00	287'600.00	53'000.00	225'734.55	27'675.00
	Nettoergebnis		228'600.00		234'600.00		198'059.55
2200	Sonderschulen	262'600.00	34'000.00	287'600.00	53'000.00	225'734.55	27'675.00
3100.00	Büromaterial	300.00		300.00		175.20	
3104.00	Lehrmittel	2'300.00		2'300.00		3'904.35	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					480.00	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden	125'000.00		125'000.00		118'830.00	
3614.00	Schulgelder an Sonderschulen	135'000.00		160'000.00		102'345.00	
4260.06	Elternbeiträge Sonderschule		34'000.00		43'000.00		27'675.00
4611.00	Entschädigung vom Kanton				10'000.00		
23	Berufliche Grundbildung	690'000.00	16'000.00	655'000.00	19'000.00	733'592.00	21'268.00
	Nettoergebnis		674'000.00		636'000.00		712'324.00
230	Berufliche Grundbildung	690'000.00	16'000.00	655'000.00	19'000.00	733'592.00	21'268.00
	Nettoergebnis		674'000.00		636'000.00		712'324.00
2300	Berufliche Grundbildung	690'000.00	16'000.00	655'000.00	19'000.00	733'592.00	21'268.00
3631.02	Schulgelder an Kantonale Schulen	400'000.00		400'000.00		390'000.00	
3634.02	Schulgelder an Berufsschulen	290'000.00		255'000.00		343'592.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						5'100.00
4612.00	Entschädigung von Gemeinden		16'000.00		19'000.00		16'168.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	1'518'900.00	299'200.00	1'483'500.00	272'900.00	1'336'586.50	123'494.86
	Nettoergebnis		1'219'700.00		1'210'600.00		1'213'091.64

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
31	Kulturerbe	111'000.00	5'000.00	95'600.00		102'808.55	13'093.40
	Nettoergebnis		106'000.00		95'600.00		89'715.15
311	Museen und bildende Kunst	108'100.00	5'000.00	92'700.00		81'453.15	4'093.40
	Nettoergebnis		103'100.00		92'700.00		77'359.75
3111	Heimatmuseum	108'100.00	5'000.00	92'700.00		81'453.15	4'093.40
3000.00	Sitzungs- und Taggelder Kommissionen	15'000.00		15'000.00		14'387.50	
3010.00	Löhne	19'300.00		17'900.00		32'286.05	
3010.01	Löhne Reinigungspersonal					366.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'200.00		1'100.00		1'502.70	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen					40.60	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	300.00		300.00		334.85	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	100.00		100.00		90.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	500.00		500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand					440.65	
3100.00	Büromaterial	300.00		300.00		181.45	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		1'276.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'000.00		1'126.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00			
3110.00	Anschaffung Mobilien	7'000.00		12'500.00		3'856.35	
3111.00	Anschaffung Maschinen/Geräte/Fahrzeuge	1'500.00		1'500.00			
3118.01	Anschaffung Software/Lizenzen	200.00		200.00		180.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'600.00		5'800.00		11'390.75	
3130.02	Portokosten	100.00		100.00		115.10	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	400.00		400.00		340.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'400.00		2'100.00		1'582.75	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	26'300.00		19'000.00		737.95	
3150.00	Unterhalt Mobilien	1'000.00		1'000.00			
3151.00	Unterhalt Maschinen/Geräte/Fahrzeuge					52.35	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	10'800.00		10'800.00		10'770.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		394.50	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						30.00
4240.18	Schadenvergütungen von Dritten						1'640.00
4472.00	Benützung Liegenschaften VV						1'050.00
4511.00	Entnahme aus Fonds EK		5'000.00				1'373.40
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	2'900.00		2'900.00		21'355.40	9'000.00
	Nettoergebnis		2'900.00		2'900.00		12'355.40
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	2'900.00		2'900.00		21'355.40	9'000.00
3140.00	Unterhalt an Grundstücken					17'922.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen					576.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen IR-Beiträge Gemeinden u. Gemeindeverbände	2'900.00		2'900.00		2'857.00	
4632.00	Beiträge von Gemeinden u. Gemeindeverbänden						5'000.00
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen						4'000.00
32	Kultur, übrige	243'000.00	9'900.00	312'900.00	25'800.00	334'323.50	28'029.40

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		233'100.00		287'100.00		306'294.10
321	Bibliotheken	95'900.00	7'400.00	95'100.00	7'600.00	90'282.75	10'879.40
	Nettoergebnis		88'500.00		87'500.00		79'403.35
3211	Stadtbibliothek	95'900.00	7'400.00	95'100.00	7'600.00	90'282.75	10'879.40
3010.00	Löhne	58'100.00		57'100.00		53'679.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'800.00		3'700.00		3'409.25	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	100.00		100.00		68.45	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	800.00		800.00		761.60	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	300.00		300.00		264.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	500.00		500.00		550.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		400.00		343.85	
3100.00	Büromaterial	200.00		200.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		3'900.00		1'355.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		1'100.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		524.00	
3103.01	Ankauf von Bücher/DVD's	15'000.00		15'000.00		14'177.30	
3110.00	Anschaffung Mobilien	1'000.00		1'000.00		5'379.60	
3113.00	Anschaffung Hardware	200.00		2'000.00		161.15	
3118.01	Anschaffung Software/Lizenzen	6'500.00		3'800.00		4'208.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200.00				475.00	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	400.00		400.00		370.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	3'000.00		3'000.00		2'012.00	
3133.00	ICT-Nutzungsaufwand	700.00		700.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00		400.00		399.80	
3158.01	Unterhalt von Software/Lizenzen	600.00				570.00	
3161.01	Miete Kopiergerät	200.00				193.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00		124.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					154.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen						105.00
4210.08	Mahngebühren übrige Amtshandlungen						3'504.55
4240.05	Ausleih- und Eintrittsgebühren		3'700.00		4'000.00		3'623.60
4240.06	Eintrittsgebühren Veranstaltungen		400.00		500.00		506.35
4250.00	Verkäufe		300.00		300.00		378.90
4631.00	Beitrag Kanton		2'000.00		1'800.00		1'600.00
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		1'000.00		1'000.00		1'161.00
329	Kultur, übriges	147'100.00	2'500.00	217'800.00	18'200.00	244'040.75	17'150.00
	Nettoergebnis		144'600.00		199'600.00		226'890.75
3290	Kultur, übriges	147'100.00	2'500.00	217'800.00	18'200.00	244'040.75	17'150.00
3010.00	Löhne	1'000.00		800.00		1'331.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	100.00		100.00		86.05	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen					1.70	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse					19.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		441.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		159.90	
3102.01	Chronik 900 Jahre Aarburg			30'000.00		15'800.00	
3110.00	Anschaffung Mobilien	1'500.00		21'500.00		51'699.90	

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter			3'000.00		367.15	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'000.00		2'900.00		2'735.40	
3151.00	Unterhalt Maschinen/Geräte/Fahrzeuge	2'000.00		500.00		2'961.05	
3161.00	Mieten, Benützungskosten	2'500.00		2'500.00		3'098.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen					3'052.60	
3170.02	Repräsentationskosten			20'000.00			
3170.05	Bundesfeier	2'600.00		2'600.00		2'541.10	
3170.06	Neuzuzügeranlass	2'000.00		2'000.00			
3170.08	Neujahrsapéro	2'000.00		1'500.00			
3612.00	Entschädigung an Gemeinden					2'074.55	
3636.00	Beiträge an private Organisationen			200.00		150.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	45'400.00		46'000.00		74'320.60	
3920.00	Benützung Schulanlagen Anteil Kultur	84'000.00		83'200.00		83'200.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				5'000.00		
4250.00	Verkäufe		2'500.00		3'000.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				10'000.00		12'000.00
4502.00	Entnahme aus Stiftungen des FK				200.00		150.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden u. Gemeindeverbänden						5'000.00
34	Sport und Freizeit	1'164'900.00	284'300.00	1'075'000.00	247'100.00	899'454.45	82'372.06
	Nettoergebnis		880'600.00		827'900.00		817'082.39
341	Sport	832'100.00	275'700.00	710'600.00	233'000.00	569'188.60	54'361.69
	Nettoergebnis		556'400.00		477'600.00		514'826.91
3410	Sport	295'400.00		274'000.00		292'939.45	1'500.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'700.00		2'200.00		800.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	21'700.00		9'000.00		17'202.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten					584.25	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	14'500.00		14'500.00		14'542.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden u. Gemeindeverbände	2'500.00					
3636.00	Beiträge an private Organisationen			2'500.00		2'523.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	41'000.00		37'900.00		49'387.65	
3920.01	Benützung Schulanlagen Anteil Sport	210'000.00		207'900.00		207'900.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'500.00
3411	Schwimmbad	536'700.00	275'700.00	436'600.00	233'000.00	276'249.15	52'861.69
3000.00	Sitzungs- und Taggelder Kommissionen					1'625.00	
3010.00	Löhne	128'800.00		118'500.00		109'151.15	
3049.00	Übrige Zulagen	3'600.00		1'000.00		2'527.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	8'300.00		7'600.00		5'408.60	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskassen	9'000.00		7'900.00		8'645.45	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	1'400.00		1'400.00		136.60	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'900.00		1'600.00		1'206.25	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	600.00		700.00		419.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	3'500.00		3'900.00		6'487.75	
3091.00	Personalwerbung	1'500.00		800.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		800.00		1'591.65	
3100.00	Büromaterial					251.35	
3100.02	ICT-Verbrauchsmaterial					57.05	

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	30'500.00		13'200.00		30'379.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000.00		3'000.00		103.05	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00			
3106.00	Medizinisches Material	500.00		200.00		864.05	
3110.00	Anschaffung Mobilien	500.00		2'000.00		8'598.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen/Geräte/Fahrzeuge	2'500.00		13'200.00		10'857.70	
3113.00	Anschaffung Hardware					3'103.65	
3120.00	Ver- und Entsorgung	27'000.00		19'000.00		15'127.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'800.00		6'800.00		14'662.95	
3130.01	Telefon- und Internetgebühren	1'500.00		1'500.00		1'465.40	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	800.00		800.00		780.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten					1'911.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'500.00		2'500.00		3'827.15	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	18'500.00		2'000.00		5'482.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	17'500.00		8'000.00		5'833.20	
3151.00	Unterhalt Maschinen/Geräte/Fahrzeuge	7'000.00		9'000.00		3'214.95	
3153.00	Unterhalt ICT-Hardware	1'000.00		1'000.00			
3158.01	Unterhalt von Software/Lizenzen	1'000.00		1'000.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten	2'000.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00				394.55	
3170.01	Spesenpauschale			200.00			
3170.01	Spesenpauschale			100.00			
3192.00	Abgeltung von Rechten					4'202.70	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	1'700.00		1'700.00		1'726.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	183'500.00		166'400.00		3'361.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	30'000.00					
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	15'200.00		15'200.00		15'220.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	19'700.00		25'400.00		7'627.05	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		10'000.00				
4240.01	Eintrittsgebühren Schwimmbad		80'000.00		60'000.00		38'833.09
4240.05	Ausleih- und Eintrittsgebühren						80.00
4240.18	Schadenvergütungen von Dritten						438.60
4250.00	Verkäufe		2'500.00				1'460.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						6'050.00
4470.00	Pacht-/Miet-/Baurechtszins Liegenschaften VV		2'000.00		10'000.00		
4511.00	Entnahme aus Fonds EK		180'200.00		163'000.00		
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen						7'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		1'000.00				-1'000.00
342	Freizeit	332'800.00	8'600.00	364'400.00	14'100.00	330'265.85	28'010.37
	Nettoergebnis		324'200.00		350'300.00		302'255.48
3420	Freizeit	288'800.00	2'000.00	320'400.00	7'500.00	304'099.55	28'010.37
3010.00	Löhne					225.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK					14.55	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen					0.30	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse					3.25	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	18'000.00		26'000.00		14'187.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200.00		1'219.70	
3110.00	Anschaffung Mobilien					7'898.85	
3111.00	Anschaffung Maschinen/Geräte/Fahrzeuge	2'000.00		3'800.00		3'408.95	

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung	1'000.00				939.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten					5'077.05	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	20'200.00		32'300.00		52'126.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	500.00		500.00			
3151.00	Unterhalt Maschinen/Geräte/Fahrzeuge	7'300.00		500.00		100.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten	1'400.00					
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	14'600.00		14'600.00		14'601.00	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden	17'800.00		17'800.00			
3630.00	Beiträge an Bund	1'100.00					
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					2'500.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	204'900.00		224'700.00		201'797.40	
4240.18	Schadenvergütungen von Dritten		2'000.00		5'000.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				2'500.00		
4390.01	Übriger Ertrag						10'010.37
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen						18'000.00
3421	Ferienlager / Skilager	44'000.00	6'600.00	44'000.00	6'600.00	26'166.30	
3171.02	Schneelager	44'000.00		44'000.00		26'166.30	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'600.00		6'600.00		
4	GESUNDHEIT	1'845'700.00		1'665'500.00		1'759'014.60	2'046.80
	Nettoergebnis		1'845'700.00		1'665'500.00		1'756'967.80
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	1'344'900.00		1'249'800.00		1'291'279.30	2'046.80
	Nettoergebnis		1'344'900.00		1'249'800.00		1'289'232.50
412	Kranken-, Alters- und Pflgeheime	1'344'900.00		1'249'800.00		1'291'279.30	2'046.80
	Nettoergebnis		1'344'900.00		1'249'800.00		1'289'232.50
4120	Kranken- und Pflegeheime	1'344'900.00		1'249'800.00		1'291'279.30	2'046.80
3611.00	Entschädigungen an Kanton	25'500.00		25'500.00		24'939.50	
3631.00	Beiträge an Kanton	1'300'000.00		1'200'000.00		1'242'471.45	
3632.00	Beiträge an Gemeinden u. Gemeindeverbände	4'400.00		4'300.00		4'293.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen			5'000.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	15'000.00		15'000.00		19'575.35	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2'046.80
42	Ambulante Krankenpflege	461'900.00		386'200.00		428'176.05	
	Nettoergebnis		461'900.00		386'200.00		428'176.05
421	Ambulante Krankenpflege	461'900.00		386'200.00		428'176.05	
	Nettoergebnis		461'900.00		386'200.00		428'176.05
4210	Ambulante Krankenpflege	461'900.00		386'200.00		428'176.05	
3612.07	Entschädigung Mütter-/Väterberatung	66'900.00		66'200.00		64'836.00	
3631.00	Beiträge an Kanton	120'000.00		110'000.00		119'925.30	
3636.01	Spitex/Kinderspitex	275'000.00		210'000.00		243'414.75	
43	Gesundheitsprävention	38'900.00		29'500.00		39'559.25	
	Nettoergebnis		38'900.00		29'500.00		39'559.25

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
433	Schulgesundheitsdienst	38'100.00		28'900.00		38'798.95	
	Nettoergebnis		38'100.00		28'900.00		38'798.95
4330	Schulgesundheitsdienst	38'100.00		28'900.00		38'798.95	
3010.00	Löhne	11'500.00		10'000.00		11'145.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	700.00		600.00		720.25	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen					14.55	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	200.00		100.00		161.65	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	100.00		100.00		56.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung					590.00	
3091.00	Personalwerbung					200.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand					457.50	
3106.00	Medizinisches Material	2'000.00		2'000.00		1'227.00	
3136.00	Schularzt	7'500.00				5'911.60	
3136.01	Schulzahnarzt	16'000.00		16'000.00		17'904.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00		410.00	
434	Lebensmittelkontrolle	800.00		600.00		760.30	
	Nettoergebnis		800.00		600.00		760.30
4340	Lebensmittelkontrolle	800.00		600.00		760.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	800.00		600.00		760.30	
5	SOZIALE SICHERHEIT	8'267'600.00	2'963'100.00	9'575'200.00	3'511'300.00	8'552'964.98	2'666'118.24
	Nettoergebnis		5'304'500.00		6'063'900.00		5'886'846.74
53	Alter + Hinterlassene	123'100.00	7'400.00	89'500.00	7'400.00	76'646.45	6'754.10
	Nettoergebnis		115'700.00		82'100.00		69'892.35
531	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV	33'000.00	4'000.00	28'900.00	4'000.00	28'926.35	3'404.10
	Nettoergebnis		29'000.00		24'900.00		25'522.25
5310	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV	33'000.00	4'000.00	28'900.00	4'000.00	28'926.35	3'404.10
3010.00	Löhne	28'600.00		25'000.00		26'084.95	
3010.09	Erstattung von Lohn					-787.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'800.00		1'600.00		1'540.25	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskassen	1'900.00		1'600.00		1'480.80	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen					30.00	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	400.00		400.00		344.00	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	100.00		100.00		120.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00		200.00		113.65	
4631.00	Beitrag Kanton		4'000.00		4'000.00		3'404.10
533	Leistungen an Pensionierte	79'100.00		49'600.00		38'543.20	
	Nettoergebnis		79'100.00		49'600.00		38'543.20
5330	Leistungen an Pensionierte	79'100.00		49'600.00		38'543.20	
3062.00	Teuerungszulagen auf Renten	8'000.00		8'000.00		7'951.20	
3064.00	Überbrückungsrenten	71'100.00		41'600.00		30'592.00	

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
535	Leistungen an Alter Nettoergebnis	11'000.00	3'400.00	11'000.00	3'400.00	9'176.90	3'350.00
			7'600.00		7'600.00		5'826.90
5350	Leistungen an Alter	11'000.00	3'400.00	11'000.00	3'400.00	9'176.90	3'350.00
3171.03	Seniorenausflug	11'000.00		11'000.00		9'176.90	
4632.00	Beiträge von Gemeinden u. Gemeindeverbänden		3'400.00		3'400.00		3'350.00
54	Familie und Jugend Nettoergebnis	876'000.00	235'000.00	979'100.00	370'000.00	719'610.69	219'940.50
			641'000.00		609'100.00		499'670.19
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso Nettoergebnis	325'300.00	200'000.00	340'300.00	250'000.00	329'458.49	203'340.50
			125'300.00		90'300.00		126'117.99
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	325'300.00	200'000.00	340'300.00	250'000.00	329'458.49	203'340.50
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	300.00		300.00		300.00	
3130.08	Entschädigung Alimenteninkassostelle	25'000.00		20'000.00		25'670.10	
3637.05	Alimentenbevorschussung	300'000.00		320'000.00		303'488.39	
4260.05	Rückerstattung Alimente		200'000.00		250'000.00		203'340.50
544	Jugendschutz Nettoergebnis	269'500.00	35'000.00	264'800.00	45'000.00	173'134.30	16'600.00
			234'500.00		219'800.00		156'534.30
5440	Jugendschutz (allgemein)	269'500.00	35'000.00	264'800.00	45'000.00	173'134.30	16'600.00
3010.00	Löhne	117'300.00		100'400.00		64'808.00	
3030.01	Entschädigung Betreuung Pflegekinder	15'600.00		15'600.00		15'600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	8'500.00		7'400.00		5'283.10	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskassen	7'500.00		4'900.00		2'838.60	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	300.00		400.00		390.55	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'800.00		1'700.00		1'181.05	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	600.00		500.00		383.55	
3091.00	Personalwerbung					1'109.35	
3099.00	Übriger Personalaufwand	900.00		700.00		374.30	
3100.00	Büromaterial	300.00		500.00		24.85	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		1'000.00		49.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		2'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00		192.90	
3111.00	Anschaffung Maschinen/Geräte/Fahrzeuge	1'000.00		1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	58'000.00		35'000.00		24'879.00	
3130.01	Telefon- und Internetgebühren	1'000.00		900.00		908.80	
3130.02	Portokosten	100.00		100.00			
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'000.00		1'000.00		885.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500.00		1'500.00		1'601.30	
3170.01	Spesepauschale	1'200.00				500.00	
3180.00	Wertberichtigung auf Forderungen (Erhöhung Delkredere)	9'200.00				9'198.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					376.95	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00				542.45	
3500.00	Einlagen in übrige Verpflichtungen	1'500.00				1'400.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	30'000.00		80'000.00		31'006.70	
3637.00	Beiträge an Private	10'000.00		10'000.00		9'600.00	

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000.00		2'000.00		2'100.00
4260.07	Elternbeiträge Jugendschutz		10'000.00		20'000.00		6'500.00
4500.00	Entnahmen aus übrigen Verpflichtungen		8'000.00		8'000.00		8'000.00
4631.00	Beitrag Kanton		15'000.00		15'000.00		
545	Leistungen an Familien	281'200.00		374'000.00	75'000.00	217'017.90	
	Nettoergebnis		281'200.00		299'000.00		217'017.90
5450	Leistungen an Familien	281'200.00		370'000.00	75'000.00	217'017.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'000.00					
3100.00	Büromaterial	1'500.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000.00		25'000.00		2'737.25	
3158.01	Unterhalt von Software/Lizenzen	1'200.00		1'000.00		1'072.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'000.00					
3612.00	Entschädigung an Gemeinden	12'000.00		12'000.00		10'900.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden u. Gemeindeverbände	38'500.00		45'000.00		47'548.05	
3636.00	Beiträge an private Organisationen			2'000.00			
3637.00	Beiträge an Private	190'000.00		260'000.00		143'268.10	
3637.03	Elternschaftsbeihilfe	12'000.00		25'000.00		11'492.10	
4500.00	Entnahmen aus übrigen Verpflichtungen				75'000.00		
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte			4'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			4'000.00			
57	Sozialhilfe und Asylwesen	7'268'500.00	2'720'700.00	8'506'600.00	3'133'900.00	7'756'707.84	2'439'423.64
	Nettoergebnis		4'547'800.00		5'372'700.00		5'317'284.20
572	Wirtschaftliche Hilfe	2'926'300.00	1'500'000.00	4'180'600.00	2'005'000.00	3'591'329.84	1'730'784.29
	Nettoergebnis		1'426'300.00		2'175'600.00		1'860'545.55
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	2'926'300.00	1'500'000.00	4'180'600.00	2'005'000.00	3'591'329.84	1'730'784.29
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			700.00			
3130.09	Dienstleistungen Winterthurer Modell (Passage)	10'000.00		17'000.00		187'805.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000.00		1'100.00		1'037.25	
3137.00	Steuern und Abgaben	300.00		300.00		252.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen/Geräte/Fahrzeuge			1'500.00		900.30	
3631.00	Beiträge an Kanton	15'000.00		10'000.00		15'088.00	
3637.01	Materielle Hilfe	2'900'000.00		4'150'000.00		3'386'246.74	
4260.01	Rückerstattung Materielle Hilfe		1'500'000.00		2'000'000.00		1'718'269.64
4611.00	Entschädigung vom Kanton						12'514.65
4631.00	Beitrag Kanton				5'000.00		
573	Asyl-/Flüchtlingwesen	578'200.00	550'000.00	523'300.00	500'000.00	676'642.80	673'721.45
	Nettoergebnis		28'200.00		23'300.00		2'921.35
5730	Asyl-/Flüchtlingwesen	578'200.00	550'000.00	523'300.00	500'000.00	676'642.80	673'721.45
3500.00	Einlagen in übrige Verpflichtungen					89'315.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden u. Gemeindeverbände	28'200.00		23'300.00		31'238.00	
3637.07	Materielle Hilfe Asyl-/Flüchtlingwesen	550'000.00		500'000.00		556'089.80	
4260.04	Rückerstattung Materielle Hilfe Asyl-/Flüchtlingwesen		190'000.00		170'000.00		108'170.00

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4610.00	Entschädigungen vom Bund		360'000.00		330'000.00		559'451.45
4612.00	Entschädigung von Gemeinden						6'100.00
579	Fürsorge, übriges	3'764'000.00	670'700.00	3'802'700.00	628'900.00	3'488'735.20	34'917.90
	Nettoergebnis		3'093'300.00		3'173'800.00		3'453'817.30
5790	Fürsorge, übriges	3'764'000.00	670'700.00	3'802'700.00	628'900.00	3'488'735.20	34'917.90
3010.00	Löhne	923'000.00		836'500.00		778'354.85	
3010.09	Erstattung von Lohn					-21'224.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	59'400.00		53'800.00		50'435.00	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskassen	85'400.00		79'300.00		68'935.00	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	1'100.00		900.00		960.75	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	13'300.00		12'100.00		11'263.75	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	4'700.00		4'200.00		3'913.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	15'000.00		15'000.00		12'200.20	
3091.00	Personalwerbung					1'723.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'200.00		5'600.00		6'385.90	
3100.00	Büromaterial	1'500.00		1'500.00		974.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'000.00		1'507.95	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		400.00		239.00	
3110.00	Anschaffung Mobilien					4'843.30	
3113.00	Anschaffung Hardware					413.95	
3118.01	Anschaffung Software/Lizenzen	4'000.00		10'000.00		8'021.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		30'000.00		71'343.40	
3130.01	Telefon- und Internetgebühren	100.00				66.75	
3130.05	Betriebskosten	2'000.00		2'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	5'000.00		11'000.00		14'329.90	
3133.00	ICT-Nutzungsaufwand	6'000.00		5'000.00			
3158.01	Unterhalt von Software/Lizenzen	22'000.00		22'000.00		26'431.30	
3161.01	Miete Kopiergerät	1'800.00		1'800.00		1'150.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		3'000.00		209.30	
3170.01	Spesenpauschale	1'200.00		1'200.00		600.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'000.00				2'533.85	
3190.00	Schadenersatzleistungen	1'000.00		1'000.00		2'918.45	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					70.00	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden	320'000.00		400'000.00		363'818.00	
3631.04	Restkosten Sonderschulung und Heimaufenthalt	2'050'000.00		2'100'000.00		2'010'152.20	
3632.00	Beiträge an Gemeinden u. Gemeindeverbände			13'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen	1'000.00		1'000.00		850.00	
3636.02	Integrationsprogramm Muki-Deutsch	2'000.00		2'000.00			
3637.00	Beiträge an Private	222'000.00		188'400.00		65'314.25	
4240.18	Schadenvergütungen von Dritten						5'514.45
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		18'000.00		10'000.00		28'403.45
4502.00	Entnahme aus Stiftungen des FK						1'000.00
4910.05	Interne Verrechnung Kindes- und Erwachsenenschutzdienst (KESD)		652'700.00		618'900.00		
6	VERKEHR	1'681'000.00	213'900.00	1'575'700.00	183'300.00	1'427'309.00	170'171.65
	Nettoergebnis		1'467'100.00		1'392'400.00		1'257'137.35
61	Strassenverkehr	1'663'600.00	213'900.00	1'558'300.00	183'300.00	1'409'886.00	170'171.65

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		1'449'700.00		1'375'000.00		1'239'714.35
613	Kantonsstrassen, übrige	486'400.00	4'000.00	481'700.00		445'731.25	4'000.00
	Nettoergebnis		482'400.00		481'700.00		441'731.25
6130	Kantonsstrassen, übrige	486'400.00	4'000.00	481'700.00		445'731.25	4'000.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'800.00		1'800.00		148.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					267.00	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	40'300.00		40'300.00		28'144.30	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege	17'500.00		17'500.00		17'457.00	
3631.00	Beiträge an Kanton	62'500.00		62'500.00		60'000.00	
3660.10	Planmässige Abschreibungen IR-Beiträge Kanton	329'600.00		324'300.00		303'055.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	34'700.00		35'300.00		36'659.60	
4611.00	Entschädigung vom Kanton		4'000.00				4'000.00
615	Gemeindestrassen	1'177'200.00	209'900.00	1'076'600.00	183'300.00	964'154.75	166'171.65
	Nettoergebnis		967'300.00		893'300.00		797'983.10
6150	Gemeindestrassen	1'177'200.00	209'900.00	1'076'600.00	183'300.00	964'154.75	166'171.65
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	26'500.00		26'500.00		12'288.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		738.25	
3111.00	Anschaffung Maschinen/Geräte/Fahrzeuge	41'500.00		28'600.00		3'458.65	
3120.00	Ver- und Entsorgung	75'000.00		75'000.00		72'042.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'300.00		20'300.00		22'960.50	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'600.00		3'000.00		2'858.35	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	70'000.00		34'800.00		28'504.85	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	85'100.00		100'100.00		102'223.95	
3141.01	Markierungen Strassen/Plätze	9'000.00		9'000.00		3'694.45	
3141.02	Unterhalt Strassenbeleuchtung	161'000.00		146'000.00		141'464.15	
3151.00	Unterhalt Maschinen/Geräte/Fahrzeuge	15'000.00		15'000.00		11'224.50	
3158.01	Unterhalt von Software/Lizenzen	1'800.00		1'800.00		1'777.05	
3161.00	Mieten, Benützungskosten	4'000.00		7'900.00		3'295.60	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000.00		1'000.00		720.00	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen					-362.15	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege	241'400.00		241'000.00		192'721.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	1'200.00		1'200.00		1'159.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	2'600.00		4'100.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	126'000.00		74'700.00		31'309.00	
3411.00	Realisierte Verluste auf Sachanlagen FV					16'638.30	
3511.02	Einlagen in Fonds Parkplatzersatzabgaben	20'000.00		6'000.00		20'000.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden u. Gemeindeverbände					11'012.55	
3660.40	Planmässige Abschreibungen IR-Beiträge öffentliche Unternehmungen	7'400.00		7'400.00		7'379.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	262'300.00		272'700.00		277'045.90	
4200.03	Parkplatzersatzabgaben		20'000.00		6'000.00		20'000.00
4210.08	Mahngebühren übrige Amtshandlungen						-80.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		17'000.00		17'000.00		17'260.00
4240.18	Schadenvergütungen von Dritten		2'500.00		2'500.00		9'603.25
4250.00	Verkäufe				300.00		6'792.60
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000.00		1'000.00		1'940.10
4472.03	Parkgebühren		95'000.00		95'000.00		42'955.70

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4472.04	Nachparking		50'000.00		50'000.00		56'320.00
4472.05	Vermietung Parkplätze		11'500.00		11'500.00		11'380.00
4511.00	Entnahme aus Fonds EK		12'900.00				
62	Öffentlicher Verkehr	17'400.00		17'400.00		17'423.00	
	Nettoergebnis		17'400.00		17'400.00		17'423.00
622	Regionalverkehr	17'400.00		17'400.00		17'423.00	
	Nettoergebnis		17'400.00		17'400.00		17'423.00
6220	Regionalverkehr	17'400.00		17'400.00		17'423.00	
3660.40	Planmässige Abschreibungen IR-Beiträge öffentliche Unternehmungen	17'400.00		17'400.00		17'423.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	3'641'000.00	3'020'200.00	3'575'500.00	2'976'000.00	3'521'190.23	2'988'103.58
	Nettoergebnis		620'800.00		599'500.00		533'086.65
71	Wasserversorgung	22'500.00		16'500.00		17'178.75	15'000.00
	Nettoergebnis		22'500.00		16'500.00		2'178.75
710	Wasserversorgung	22'500.00		16'500.00		17'178.75	15'000.00
	Nettoergebnis		22'500.00		16'500.00		2'178.75
7100	Wasserversorgung	22'500.00		16'500.00		17'178.75	15'000.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00		1'600.00		587.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung	12'000.00		12'000.00		11'504.45	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	5'000.00		1'000.00		1'068.90	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	2'500.00		1'900.00		4'017.90	
4120.01	Konzessionsgebühr						15'000.00
72	Abwasserbeseitigung	1'959'500.00	1'959'500.00	1'952'900.00	1'952'900.00	1'913'253.42	1'913'253.42
720	Abwasserbeseitigung	1'959'500.00	1'959'500.00	1'952'900.00	1'952'900.00	1'913'253.42	1'913'253.42
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	1'959'500.00	1'959'500.00	1'952'900.00	1'952'900.00	1'913'253.42	1'913'253.42
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'500.00		7'500.00		1'502.70	
3120.00	Ver- und Entsorgung	35'000.00		35'000.00		29'917.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	55'400.00		35'700.00		31'719.25	
3130.01	Telefon- und Internetgebühren	900.00		900.00		660.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	83'800.00		41'100.00		54'101.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'700.00		1'600.00		1'049.85	
3137.00	Steuern und Abgaben	500.00		300.00		460.00	
3137.01	MWST Vorsteuerkürzungen	6'000.00		6'000.00		5'609.55	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	103'000.00		123'000.00		111'740.85	
3151.00	Unterhalt Maschinen/Geräte/Fahrzeuge	500.00		300.00		492.00	
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten sp	390'300.00		394'900.00		376'266.00	
3320.91	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen sp	56'900.00		51'000.00			
3612.00	Entschädigung an Gemeinden	95'200.00		100'200.00		29'675.80	
3612.11	Verwaltungsentschädigung an EG	28'900.00		27'600.00		27'636.50	
3632.03	Betriebsbeitrag Abwasserverband	572'000.00		550'000.00		564'000.00	
4240.07	Abwasserbenützungsgebühren		1'600'000.00		1'600'000.00		1'588'424.77

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.13	Strassenentwässerung		66'900.00		66'900.00		66'886.00
4240.14	Platzentwässerung Schulhäuser		7'800.00		7'800.00		7'760.00
4409.01	Verzinsung Nettoschuld/Nettovermögen		34'400.00		12'800.00		13'745.65
4660.71	Planmässige Auflösung passivierte IR-Beiträge private Haushalte sp		250'400.00		265'400.00		236'437.00
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen, Ertragsüberschuss	521'900.00		577'800.00		678'422.07	
73	Abfallwirtschaft	883'500.00	878'400.00	855'700.00	850'700.00	845'320.21	840'775.61
	Nettoergebnis		5'100.00		5'000.00		4'544.60
730	Abfallwirtschaft	883'500.00	878'400.00	855'700.00	850'700.00	845'320.21	840'775.61
	Nettoergebnis		5'100.00		5'000.00		4'544.60
7300	Abfallwirtschaft	6'300.00	1'200.00	6'200.00	1'200.00	4'544.60	
3612.05	Entschädigung Kadaversammelstelle	2'600.00		2'500.00		2'581.80	
3631.00	Beiträge an Kanton	3'700.00		3'700.00		1'962.80	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'200.00		1'200.00		
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	504'100.00	504'100.00	479'700.00	479'700.00	497'921.50	497'921.50
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	48'500.00		50'000.00		52'001.05	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		100.00		940.00	
3110.00	Anschaffung Mobilien	22'000.00		21'700.00		7'752.80	
3111.00	Anschaffung Maschinen/Geräte/Fahrzeuge					543.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	138'000.00		123'000.00		125'014.65	
3130.10	ERZO Kehrichtverbrennung	190'000.00		190'000.00		183'782.65	
3137.00	Steuern und Abgaben	300.00		300.00		235.00	
3137.01	MWST Vorsteuerminderungen	100.00				37.25	
3150.00	Unterhalt Mobilien	3'700.00		2'000.00		4'193.15	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					27.85	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					0.20	
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten sp	4'500.00		4'500.00		4'530.00	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden	80'100.00		72'300.00		103'054.90	
3612.11	Verwaltungsentschädigung an EG	16'700.00		15'800.00		15'809.00	
4240.08	Entsorgungsgebühren Abfallwirtschaft		470'000.00		445'000.00		470'624.65
4270.05	Kehrichtbussen		1'000.00		1'000.00		600.00
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierungen, Aufwandüberschuss		33'100.00		33'700.00		26'696.85
7302	Wertstoffverarbeitung, -beseitigung [Gemeindebetrieb]	373'100.00	373'100.00	369'800.00	369'800.00	342'854.11	342'854.11
3010.00	Löhne	13'100.00		13'100.00		11'309.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	800.00		800.00		731.05	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskassen					789.20	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	100.00		200.00		131.55	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	200.00		200.00		163.95	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	100.00		100.00		57.05	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'200.00		2'100.00		1'684.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'200.00		5'600.00		4'650.05	
3110.00	Anschaffung Mobilien	1'000.00		1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	252'400.00		242'900.00		204'713.15	
3130.02	Portokosten	800.00		800.00		764.85	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten					415.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	500.00		25'500.00			

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.00	Unterhalt Mobilien	8'700.00		1'000.00			
3151.00	Unterhalt Maschinen/Geräte/Fahrzeuge	200.00		700.00		922.95	
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten sp	11'600.00		11'600.00		11'619.00	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden	22'400.00		26'900.00		18'677.50	
3612.11	Verwaltungsentschädigung an EG	18'100.00		17'200.00		17'137.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	500.00				434.70	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		500.00				434.70
4240.11	Entsorgungsgebühren Wertstoffverarbeitung-, beseitigung		343'600.00		343'600.00		311'252.48
4250.00	Verkäufe		25'900.00		25'500.00		30'433.58
4409.01	Verzinsung Nettoschuld/Nettovermögen		3'100.00		700.00		733.35
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen, Ertragsüberschuss	36'200.00		20'100.00		68'653.41	
74	Verbauungen	128'600.00	15'000.00	84'600.00	8'000.00	117'061.10	15'665.10
	Nettoergebnis		113'600.00		76'600.00		101'396.00
741	Gewässerverbauungen	128'600.00	15'000.00	84'600.00	8'000.00	117'061.10	15'665.10
	Nettoergebnis		113'600.00		76'600.00		101'396.00
7410	Gewässerverbauungen	128'600.00	15'000.00	84'600.00	8'000.00	117'061.10	15'665.10
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00		200.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	2'500.00		2'500.00			
3142.00	Unterhalt Wasserbau	18'000.00		13'000.00		8'272.65	
3161.00	Mieten, Benützungskosten	1'200.00		1'200.00		570.85	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau	3'600.00		3'600.00		3'634.00	
3631.00	Beiträge an Kanton	40'000.00		8'000.00		12'106.90	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	63'100.00		56'100.00		92'476.70	
4611.00	Entschädigung vom Kanton		15'000.00		8'000.00		15'665.10
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	50'100.00		53'100.00	600.00	45'650.50	9'000.00
	Nettoergebnis		50'100.00		52'500.00		36'650.50
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	50'100.00		53'100.00	600.00	45'650.50	9'000.00
	Nettoergebnis		50'100.00		52'500.00		36'650.50
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	50'100.00		53'100.00	600.00	45'650.50	9'000.00
3010.00	Löhne	7'400.00		7'400.00		2'665.25	
3010.01	Löhne Reinigungspersonal					2'349.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	500.00		500.00		330.45	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskassen					177.45	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen					6.70	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	100.00		100.00		74.10	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung					25.80	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			3'000.00		805.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					3'211.30	
3111.00	Anschaffung Maschinen/Geräte/Fahrzeuge	4'000.00		3'900.00			
3118.01	Anschaffung Software/Lizenzen					323.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500.00		1'500.00		1'422.40	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'600.00		2'600.00		2'600.00	
3130.17	Aktionen effiziente Energienutzung (Label Energiestadt)	26'500.00		26'500.00		22'584.90	
3611.00	Entschädigungen an Kanton			200.00			

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	7'500.00		7'400.00		9'073.95	
4270.00	Bussen Stadtrat				600.00		
4610.00	Entschädigungen vom Bund						4'000.00
4631.00	Beitrag Kanton						5'000.00
77	Übriger Umweltschutz	353'000.00	131'200.00	341'400.00	128'700.00	330'917.75	141'580.25
	Nettoergebnis		221'800.00		212'700.00		189'337.50
771	Friedhof und Bestattung	294'200.00	130'000.00	283'200.00	127'500.00	269'324.95	140'895.80
	Nettoergebnis		164'200.00		155'700.00		128'429.15
7710	Friedhof und Bestattung	294'200.00	130'000.00	283'200.00	127'500.00	269'324.95	140'895.80
3010.00	Löhne	12'100.00		12'100.00		8'344.80	
3010.01	Löhne Reinigungspersonal					973.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	800.00		800.00		604.15	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskassen					782.45	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	100.00		100.00		98.45	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	200.00		200.00		135.50	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	100.00		100.00		47.10	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'900.00		3'900.00		1'573.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00		116.90	
3111.00	Anschaffung Maschinen/Geräte/Fahrzeuge	3'000.00		1'800.00		537.95	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktiv. Anlagen	3'400.00		2'800.00		3'392.55	
3120.00	Ver- und Entsorgung	17'000.00		12'000.00		18'878.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	26'000.00		22'800.00		15'607.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			15'000.00		53'558.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'400.00		1'100.00		1'088.35	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	67'000.00		57'000.00		51'367.90	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	15'000.00		17'500.00		3'890.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	4'000.00		2'000.00		4'670.55	
3151.00	Unterhalt Maschinen/Geräte/Fahrzeuge	1'800.00		1'200.00		701.80	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	16'000.00		12'000.00		6'978.95	
3180.00	Wertberichtigung auf Forderungen (Erhöhung Delkredere)	-1'500.00				-1'769.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000.00		1'000.00		1'441.10	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	4'100.00		5'000.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	19'800.00		19'800.00		19'757.00	
3637.00	Beiträge an Private	35'000.00		27'500.00		37'704.15	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	63'800.00		67'300.00		38'842.25	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		49'000.00		55'000.00		44'650.00
4240.18	Schadenvergütungen von Dritten		1'000.00				1'995.60
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		80'000.00		72'500.00		94'250.20
779	Umweltschutz, übriges	58'800.00	1'200.00	58'200.00	1'200.00	61'592.80	684.45
	Nettoergebnis		57'600.00		57'000.00		60'908.35
7790	Umweltschutz, übriges	58'800.00	1'200.00	58'200.00	1'200.00	61'592.80	684.45
3010.00	Löhne	16'700.00				15'372.55	
3010.01	Löhne Reinigungspersonal			14'400.00			
3049.00	Übrige Zulagen					557.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'100.00		1'000.00		993.45	

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	200.00		200.00		19.95	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	200.00		200.00		222.95	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	100.00		100.00		77.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	400.00		200.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung	1'500.00		900.00		1'277.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	700.00		700.00			
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200.00		200.00		200.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	1'000.00		1'000.00		280.70	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	36'700.00		39'300.00		42'590.35	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		700.00		700.00		684.45
4611.00	Entschädigung vom Kanton		500.00		500.00		
79	Raumordnung	243'800.00	36'100.00	271'300.00	35'100.00	251'808.50	52'829.20
	Nettoergebnis		207'700.00		236'200.00		198'979.30
790	Raumordnung	243'800.00	36'100.00	271'300.00	35'100.00	251'808.50	52'829.20
	Nettoergebnis		207'700.00		236'200.00		198'979.30
7900	Raumordnung	243'800.00	36'100.00	271'300.00	35'100.00	251'808.50	52'829.20
3000.00	Sitzungs- und Taggelder Kommissionen	1'700.00		1'700.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	600.00		600.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'500.00		5'500.00		6'003.85	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'000.00		2'900.00		2'943.50	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	11'500.00		9'500.00		22'994.85	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	191'500.00		213'800.00		186'692.30	
3631.00	Beiträge an Kanton			10'000.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinden u. Gemeindeverbände	27'500.00		27'300.00		27'739.00	
3637.00	Beiträge an Private	2'500.00				5'435.00	
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK						2'582.20
4511.00	Entnahme aus Fonds EK		35'100.00		35'100.00		40'501.00
4611.00	Entschädigung vom Kanton						8'000.00
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		1'000.00				1'746.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	85'500.00	230'000.00	82'300.00	232'500.00	36'964.90	224'147.21
	Nettoergebnis	144'500.00		150'200.00		187'182.31	
81	Landwirtschaft	57'500.00		60'500.00		27'664.90	
	Nettoergebnis		57'500.00		60'500.00		27'664.90
812	Strukturverbesserungen	56'400.00		59'400.00		26'771.40	
	Nettoergebnis		56'400.00		59'400.00		26'771.40
8120	Strukturverbesserungen	56'400.00		59'400.00		26'771.40	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden	26'300.00		26'300.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen					40.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	30'100.00		33'100.00		26'731.40	
814	Produktionsverbesserungen Pflanzen	1'100.00		1'100.00		893.50	
	Nettoergebnis		1'100.00		1'100.00		893.50

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	1'100.00		1'100.00		893.50	
3010.00	Löhne	500.00		500.00		350.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00		3.50	
3637.00	Beiträge an Private	500.00		500.00		540.00	
85	Industrie, Gewerbe, Handel	28'000.00	1'800.00	21'800.00	2'500.00	9'300.00	1'665.00
	Nettoergebnis		26'200.00		19'300.00		7'635.00
850	Industrie, Gewerbe, Handel	28'000.00	1'800.00	21'800.00	2'500.00	9'300.00	1'665.00
	Nettoergebnis		26'200.00		19'300.00		7'635.00
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	28'000.00	1'800.00	21'800.00	2'500.00	9'300.00	1'665.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00			
3105.00	Lebensmittel	500.00		500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung	200.00		200.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten	3'000.00		2'800.00			
3169.00	Übrige Mieten und Benützunggebühren	1'800.00		1'800.00		1'800.00	
3170.02	Repräsentationskosten	14'000.00		8'000.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinden u. Gemeindeverbände	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
4240.00	Benützunggebühren und Dienstleistungen		1'800.00		2'500.00		1'665.00
87	Brennstoffe und Energie		228'200.00		230'000.00		222'482.21
	Nettoergebnis	228'200.00		230'000.00		222'482.21	
871	Elektrizität		228'200.00		230'000.00		222'482.21
	Nettoergebnis	228'200.00		230'000.00		222'482.21	
8710	Elektrizität		228'200.00		230'000.00		222'482.21
4120.01	Konzessionsgebühr		228'200.00		230'000.00		222'482.21
9	FINANZEN UND STEUERN	2'372'700.00	27'727'600.00	2'053'500.00	27'426'000.00	3'832'967.95	28'010'772.45
	Nettoergebnis	25'354'900.00		25'372'500.00		24'177'804.50	
91	Steuern	126'000.00	22'636'300.00	86'000.00	22'162'500.00	168'912.64	21'452'209.30
	Nettoergebnis	22'510'300.00		22'076'500.00		21'283'296.66	
910	Steuern	126'000.00	22'636'300.00	86'000.00	22'162'500.00	168'912.64	21'452'209.30
	Nettoergebnis	22'510'300.00		22'076'500.00		21'283'296.66	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	110'000.00	21'973'300.00	70'000.00	21'512'500.00	148'037.99	21'102'733.75
3180.00	Wertberichtigung auf Forderungen (Erhöhung Delkredere)	10'000.00				22'948.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	150'000.00		140'000.00		167'503.29	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen	-50'000.00		-70'000.00		-42'413.30	
4000.00	Einkommenssteuern Rechnungsjahr		15'027'500.00		15'058'000.00		14'331'513.29
4000.10	Einkommenssteuern frühere Jahre		2'361'400.00		2'091'800.00		2'462'881.61
4000.30	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-3'000.00		-3'000.00		-3'570.90
4001.00	Vermögenssteuern Rechnungsjahr		874'900.00		891'800.00		722'597.31
4001.10	Vermögenssteuern früherer Jahre		137'500.00		123'900.00		149'259.09
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		1'175'000.00		1'200'000.00		1'056'623.30

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		2'400'000.00		2'150'000.00		2'383'430.05
9101	Sondersteuern	16'000.00	663'000.00	16'000.00	650'000.00	20'874.65	349'475.55
3180.00	Wertberichtigung auf Forderungen (Erhöhung Delkredere)					1'440.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	5'000.00		6'000.00		8'239.65	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen					-355.00	
3601.00	Ertragsanteile an Kanton	11'000.00		10'000.00		11'550.00	
4000.20	Nachsteuern und Bussen natürliche Person		110'000.00		120'000.00		17'385.30
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		450'000.00		450'000.00		230'120.25
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		40'000.00		20'000.00		35'070.00
4033.00	Hundetaxen		63'000.00		60'000.00		66'900.00
93	Finanz- und Lastenausgleich		3'602'000.00		3'760'000.00		4'813'000.00
	Nettoergebnis	3'602'000.00		3'760'000.00		4'813'000.00	
930	Finanz- und Lastenausgleich		3'602'000.00		3'760'000.00		4'813'000.00
	Nettoergebnis	3'602'000.00		3'760'000.00		4'813'000.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich		3'602'000.00		3'760'000.00		4'813'000.00
4621.50	Finanzausgleich von Kanton		3'377'000.00		3'535'000.00		4'618'000.00
4621.60	Feinausgleich		225'000.00		225'000.00		195'000.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	877'100.00	386'900.00	602'400.00	379'700.00	336'861.62	421'257.95
	Nettoergebnis		490'200.00		222'700.00	84'396.33	
961	Zinsen	545'500.00	268'000.00	291'200.00	266'000.00	262'365.62	272'521.25
	Nettoergebnis		277'500.00		25'200.00	10'155.63	
9610	Zinsen	545'500.00	268'000.00	291'200.00	266'000.00	262'365.62	272'521.25
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	25'500.00		11'200.00		10'621.85	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	473'200.00		254'900.00		231'656.03	
3409.01	Verzinsung Nettoschuld/Nettovermögen	37'500.00		13'500.00		14'479.00	
3499.00	Skonti, Kassadifferenzen, Negativzinsen	1'000.00		9'000.00		3'095.34	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	8'300.00		2'600.00		2'513.40	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		63'000.00		60'900.00		67'371.25
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		55'000.00		55'100.00		55'150.00
4451.00	Erträge aus Beteiligung VV		150'000.00		150'000.00		150'000.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	331'600.00	118'900.00	311'200.00	113'700.00	74'496.00	148'736.70
	Nettoergebnis		212'700.00		197'500.00	74'240.70	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	331'600.00	118'900.00	311'200.00	113'700.00	74'496.00	148'736.70
3010.00	Löhne	9'500.00		12'100.00		8'249.90	
3010.01	Löhne Reinigungspersonal	2'400.00				2'431.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	800.00		800.00		694.50	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskassen	900.00		800.00		826.50	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen					14.70	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	100.00		100.00		155.60	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung					53.75	
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		100.00			

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		156.35	
3111.00	Anschaffung Maschinen/Geräte/Fahrzeuge					1'901.10	
3120.00	Ver- und Entsorgung	1'000.00		1'000.00		19'727.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					775.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'500.00		2'200.00		1'606.35	
3144.00	Unterhalt Hochbauten					10'759.80	
3180.00	Wertberichtigung auf Forderungen (Erhöhung Delkredere)					15'120.00	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	300'000.00		280'000.00			
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	8'600.00		8'600.00		9'003.00	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	1'700.00		1'700.00		1'606.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	3'500.00		3'300.00		1'414.25	
4430.01	Pachtzinseinnahmen FV		1'200.00		1'200.00		1'238.70
4430.02	Baurechtszinsen FV		111'700.00		106'300.00		104'808.00
4430.04	Mietzinseinnahmen FV - Falken				6'200.00		36'940.00
4430.06	Mietzinseinnahmen FV - Parkplätze Falken		6'000.00				5'100.00
4472.05	Vermietung Parkplätze						650.00
97	Rückverteilungen		3'100.00		3'600.00		4'766.45
	Nettoergebnis	3'100.00		3'600.00		4'766.45	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		3'100.00		3'600.00		4'766.45
	Nettoergebnis	3'100.00		3'600.00		4'766.45	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		3'100.00		3'600.00		4'766.45
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		3'100.00		3'600.00		4'766.45
99	Nicht aufgeteilte Posten	1'369'600.00	1'099'300.00	1'365'100.00	1'120'200.00	3'327'193.69	1'319'538.75
	Nettoergebnis		270'300.00		244'900.00		2'007'654.94
990	Nicht aufgeteilte Posten	1'091'000.00	1'091'000.00	1'117'600.00	1'117'600.00	1'195'123.35	1'195'123.35
9901	Werkhof Bau	1'091'000.00	1'091'000.00	1'117'600.00	1'117'600.00	1'195'123.35	1'195'123.35
3010.00	Löhne	739'500.00		798'500.00		849'778.90	
3010.09	Erstattung von Lohn					-22'659.85	
3049.00	Übrige Zulagen	7'600.00		7'300.00		7'998.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	47'600.00		51'400.00		53'140.20	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskassen	69'900.00		77'400.00		77'237.70	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	6'000.00		7'600.00		9'538.45	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	10'800.00		11'700.00		11'865.95	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	3'600.00		3'900.00		4'246.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	7'000.00		11'000.00		8'879.60	
3091.00	Personalwerbung	500.00		500.00		253.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'800.00		5'200.00		6'339.10	
3100.00	Büromaterial	500.00		600.00			
3100.02	ICT-Verbrauchsmaterial					41.10	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	49'900.00		31'500.00		55'097.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	600.00				595.05	
3106.00	Medizinisches Material	1'400.00					
3110.00	Anschaffung Mobilien	21'400.00		4'500.00			
3111.00	Anschaffung Maschinen/Geräte/Fahrzeuge	39'500.00		3'500.00		4'069.50	

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.00	Anschaffung Hardware			2'000.00		2'264.10	
3120.00	Ver- und Entsorgung					19'315.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'300.00		19'300.00		20'002.50	
3130.01	Telefon- und Internetgebühren	1'500.00		1'500.00		1'466.40	
3130.02	Portokosten					9.70	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'400.00		1'400.00		1'375.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'600.00		4'600.00		4'387.60	
3137.00	Steuern und Abgaben	5'100.00		5'100.00		4'885.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten			24'500.00		12'559.40	
3151.00	Unterhalt Maschinen/Geräte/Fahrzeuge	56'500.00		42'600.00		61'461.95	
3161.00	Mieten, Benützungskosten	2'000.00		2'000.00		384.35	
3161.01	Miete Kopiergerät	500.00				213.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00				232.20	
3170.01	Spesenpauschale					144.00	
4240.18	Schadenvergütungen von Dritten				1'000.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'000.00		5'000.00		3'972.75
4612.00	Entschädigung von Gemeinden		121'200.00		117'600.00		151'408.20
4910.03	Interne Verrechnung Werkhof		965'800.00		994'000.00		1'039'742.40
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	8'300.00	8'300.00	2'600.00	2'600.00	2'513.40	124'415.40
	Nettoergebnis					121'902.00	
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge						121'902.00
4290.00	Übrige Entgelte						121'902.00
9951	Stiftungen	8'300.00	8'300.00	2'600.00	2'600.00	2'513.40	2'513.40
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	2'000.00		700.00		616.65	
3511.00	Einlage in Fonds des EK	6'300.00		1'900.00		1'896.75	
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		8'300.00		2'600.00		2'513.40
999	Abschluss	270'300.00		244'900.00		2'129'556.94	
	Nettoergebnis		270'300.00		244'900.00		2'129'556.94
9990	Abschluss	270'300.00		244'900.00		2'129'556.94	
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	270'300.00		244'900.00		2'129'556.94	

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung Zusammensetzung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	36'307'500.00	36'307'500.00	36'643'800.00	36'643'800.00	36'049'984.03	36'049'984.03
3	Aufwand	35'479'100.00		35'801'000.00		33'173'351.61	
30	Personalaufwand	7'821'900.00		7'674'700.00		7'507'106.55	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'556'400.00		5'293'900.00		5'424'662.49	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'798'500.00		2'747'100.00		2'314'764.30	
34	Finanzaufwand	837'300.00		568'600.00		276'508.24	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierung	29'800.00		8'600.00		125'574.60	
36	Transferaufwand	16'503'100.00		17'591'200.00		16'181'770.63	
39	Interne Verrechnungen	1'932'100.00		1'916'900.00		1'342'964.80	
4	Ertrag		36'274'400.00		36'610'100.00		36'023'287.18
40	Fiskalertrag		22'636'300.00		22'162'500.00		21'452'209.30
41	Regalien und Konzessionen		230'200.00		232'000.00		239'482.21
42	Entgelte		5'927'100.00		6'505'400.00		6'196'281.60
43	Verschiedene Erträge						10'575.67
44	Finanzertrag		630'100.00		602'000.00		590'443.80
45	Entnahmen aus Fonds und Spezifina		243'200.00		281'300.00		56'516.60
46	Transferertrag		4'675'400.00		4'910'000.00		6'134'813.20
49	Interne Verrechnungen		1'932'100.00		1'916'900.00		1'342'964.80
9	Abschluss	828'400.00	33'100.00	842'800.00	33'700.00	2'876'632.42	26'696.85
90	Abschluss Erfolgsrechnung	828'400.00	33'100.00	842'800.00	33'700.00	2'876'632.42	26'696.85

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	36'307'500.00	36'307'500.00	36'643'800.00	36'643'800.00	36'049'984.03	36'049'984.03
3	Aufwand	35'479'100.00		35'801'000.00		33'173'351.61	
30	Personalaufwand	7'821'900.00		7'674'700.00		7'507'106.55	
300	Behörden und Kommissionen	243'200.00		242'700.00		243'498.75	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	243'200.00		242'700.00		243'498.75	
3000.00	Sitzungs- und Taggelder Kommissionen	38'700.00		38'200.00		38'997.50	
3000.01	Besoldung Stadtrat	202'000.00		202'000.00		202'001.25	
3000.02	Entschädigung Kellermeister	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal	5'947'500.00		5'856'300.00		5'737'678.75	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal	5'947'500.00		5'856'300.00		5'737'678.75	
3010.00	Löhne	5'485'700.00		5'710'000.00		5'338'473.65	
3010.01	Löhne Reinigungspersonal	316'800.00		14'400.00		312'571.20	
3010.02	Besoldung Feuerwehrstab	25'000.00		22'900.00		22'265.00	
3010.03	Sold Feuerwehrkorps	120'000.00		109'000.00		138'447.20	
3010.09	Erstattung von Lohn					-74'078.30	
302	Löhne der Lehrkräfte	260'100.00		246'100.00		244'797.65	
3020	Löhne der Lehrkräfte	260'100.00		246'100.00		244'797.65	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	240'000.00		229'300.00		226'337.30	
3020.01	Löhne Aufgabenhilfe	20'100.00		16'800.00		18'460.35	
303	Temporäre Arbeitskräfte	15'600.00		15'600.00		15'600.00	
3030	Temporäre Arbeitskräfte	15'600.00		15'600.00		15'600.00	
3030.01	Entschädigung Betreuung Pflegekinder	15'600.00		15'600.00		15'600.00	
304	Zulagen	20'000.00		13'000.00		19'632.20	
3049	Übrige Zulagen	20'000.00		13'000.00		19'632.20	
3049.00	Übrige Zulagen	20'000.00		13'000.00		19'632.20	
305	Arbeitgeberbeiträge	1'069'000.00		1'071'000.00		1'042'469.20	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VV-Kosten	405'500.00		398'800.00		390'001.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	405'500.00		398'800.00		390'001.95	
3052	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	525'300.00		533'300.00		518'077.95	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskassen	525'300.00		533'300.00		518'077.95	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	17'800.00		19'800.00		17'864.55	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	17'800.00		19'800.00		17'864.55	

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	90'700.00		89'700.00		87'159.30	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	90'700.00		89'700.00		87'159.30	
3055	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	29'700.00		29'400.00		29'365.45	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	29'700.00		29'400.00		29'365.45	
306	Arbeitgeberleistungen	79'100.00		49'600.00		38'543.20	
3062	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	8'000.00		8'000.00		7'951.20	
3062.00	Teuerungszulagen auf Renten	8'000.00		8'000.00		7'951.20	
3064	Überbrückungsrenten	71'100.00		41'600.00		30'592.00	
3064.00	Überbrückungsrenten	71'100.00		41'600.00		30'592.00	
309	Übriger Personalaufwand	187'400.00		180'400.00		164'886.80	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	121'400.00		130'600.00		79'462.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	121'400.00		130'600.00		79'462.40	
3091	Personalwerbung	18'500.00		9'100.00		29'649.25	
3091.00	Personalwerbung	18'500.00		9'100.00		29'649.25	
3099	Übriger Personalaufwand	47'500.00		40'700.00		55'775.15	
3099.00	Übriger Personalaufwand	47'500.00		40'700.00		55'775.15	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'556'400.00		5'293'900.00		5'424'662.49	
310	Material- und Warenaufwand	741'500.00		745'300.00		729'022.43	
3100	Büromaterial	48'900.00		56'700.00		38'221.80	
3100.00	Büromaterial	44'900.00		52'700.00		35'767.15	
3100.02	ICT-Verbrauchsmaterial	4'000.00		4'000.00		2'454.65	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	272'600.00		239'800.00		253'385.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	272'600.00		239'800.00		253'385.00	
3102	Drucksachen, Publikationen	73'000.00		102'800.00		93'769.54	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	73'000.00		72'800.00		77'969.54	
3102.01	Chronik 900 Jahre Aarburg			30'000.00		15'800.00	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	29'200.00		28'600.00		26'805.75	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	14'200.00		13'600.00		12'628.45	
3103.01	Ankauf von Bücher/DVD's	15'000.00		15'000.00		14'177.30	
3104	Lehrmittel	296'500.00		292'300.00		299'919.19	
3104.00	Lehrmittel	239'500.00		223'300.00		248'964.59	
3104.03	Lehrmittel Hauswirtschaft	2'000.00		2'000.00		557.60	
3104.04	Textiles und Technisches Gestalten TTG (ab 01.01.21)	55'000.00		67'000.00		50'397.00	
3105	Lebensmittel	12'500.00		15'500.00		8'886.00	

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3105.00	Lebensmittel	12'500.00		15'500.00		8'886.00	
3106	Medizinisches Material	8'400.00		5'200.00		4'649.50	
3106.00	Medizinisches Material	8'400.00		5'200.00		2'729.50	
3106.01	Medizinisches Material COVID-19					1'920.00	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	400.00		4'400.00		3'385.65	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	400.00		4'400.00		3'385.65	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	395'400.00		432'300.00		355'139.65	
3110	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	106'600.00		118'200.00		133'858.55	
3110.00	Anschaffung Mobilien	89'100.00		84'700.00		118'025.15	
3110.01	Anschaffung Schulmobiliar	17'500.00		33'500.00		15'833.40	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	203'000.00		164'400.00		70'335.30	
3111.00	Anschaffung Maschinen/Geräte/Fahrzeuge	191'000.00		158'800.00		70'135.40	
3111.04	Anschaffung Maschinen/Geräte TTG (ab 01.01.21)	12'000.00		5'600.00		199.90	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	32'600.00		30'600.00		23'785.85	
3112.00	Anschaffung Kleider/Wäsche	32'600.00		30'600.00		23'785.85	
3113	Hardware	3'200.00		78'300.00		42'352.90	
3113.00	Anschaffung Hardware	3'200.00		78'300.00		42'352.90	
3118	Immaterielle Anlagen	46'600.00		38'000.00		81'414.50	
3118.01	Anschaffung Software/Lizenzen	46'600.00		38'000.00		81'414.50	
3119	Übrige nicht aktiverbare Anlagen	3'400.00		2'800.00		3'392.55	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktiv. Anlagen	3'400.00		2'800.00		3'392.55	
312	Ver- und Entsorgung	549'200.00		443'800.00		528'276.20	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	549'200.00		443'800.00		528'276.20	
3120.00	Ver- und Entsorgung	549'200.00		443'800.00		528'276.20	
313	Dienstleistungen und Honorare	2'094'100.00		2'070'800.00		2'127'758.42	
3130	Dienstleistungen Dritter	1'262'300.00		1'260'400.00		1'384'206.07	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	785'500.00		793'000.00		739'042.50	
3130.01	Telefon- und Internetgebühren	35'600.00		36'600.00		33'875.80	
3130.02	Portokosten	65'000.00		65'200.00		67'521.13	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	32'700.00		31'600.00		33'114.55	
3130.04	Bank- und Postspesen	6'000.00		5'000.00		5'973.39	
3130.05	Betriebskosten	82'000.00		72'000.00		80'359.10	
3130.07	Gebühren Dokumente Einwohner	4'000.00		3'500.00		4'476.40	
3130.08	Entschädigung Alimenteninkassostelle	25'000.00		20'000.00		25'670.10	
3130.09	Dienstleistungen Winterthurer Modell (Passage)	10'000.00		17'000.00		187'805.55	
3130.10	ERZO Kehrichtverbrennung	190'000.00		190'000.00		183'782.65	
3130.17	Aktionen effiziente Energienutzung (Label Energiestadt)	26'500.00		26'500.00		22'584.90	

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	412'400.00		360'300.00		327'538.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	398'800.00		356'900.00		324'161.10	
3132.02	Externe Rechnungsprüfung	13'600.00		3'400.00		3'377.20	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	255'000.00		300'500.00		278'999.15	
3133.00	ICT-Nutzungsaufwand	80'000.00		123'500.00		109'265.85	
3133.01	ICT-Rechenzentrum	175'000.00		177'000.00		169'733.30	
3134	Sachversicherungsprämien	128'200.00		118'300.00		101'119.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	128'200.00		118'300.00		101'119.60	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	23'500.00		16'000.00		23'816.10	
3136.00	Schularzt	7'500.00				5'911.60	
3136.01	Schulzahnarzt	16'000.00		16'000.00		17'904.50	
3137	Steuern und Abgaben	12'700.00		15'300.00		12'079.20	
3137.00	Steuern und Abgaben	6'600.00		9'300.00		6'432.40	
3137.01	MWST Vorsteuerkürzungen	6'100.00		6'000.00		5'646.80	
314	Baulicher Unterhalt	981'000.00		960'000.00		864'115.05	
3140	Unterhalt Grundstücken	148'000.00		100'300.00		157'661.55	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	148'000.00		100'300.00		157'661.55	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	303'200.00		303'200.00		283'286.85	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	133'200.00		148'200.00		138'128.25	
3141.01	Markierungen Strassen/Plätze	9'000.00		9'000.00		3'694.45	
3141.02	Unterhalt Strassenbeleuchtung	161'000.00		146'000.00		141'464.15	
3142	Unterhalt Wasserbau	18'000.00		13'000.00		8'272.65	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	18'000.00		13'000.00		8'272.65	
3143	Unterhalt Tiefbauten	123'000.00		141'500.00		124'830.80	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	123'000.00		141'500.00		124'830.80	
3144	Unterhalt Hochbauten	388'800.00		402'000.00		290'063.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	388'800.00		402'000.00		290'063.20	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	377'100.00		300'000.00		305'524.25	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	14'900.00		5'300.00		4'193.15	
3150.00	Unterhalt Mobilien	14'900.00		5'300.00		4'193.15	
3151	Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeug	150'600.00		120'600.00		137'164.95	
3151.00	Unterhalt Maschinen/Geräte/Fahrzeuge	145'100.00		115'100.00		132'737.05	
3151.04	Unterhalt Geräte TTG (ab 01.01.21)	5'500.00		5'500.00		4'427.90	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'000.00		2'000.00		761.00	
3153.00	Unterhalt ICT-Hardware	2'000.00		2'000.00		651.00	

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3153.01	Unterhalt ICT-Hardware Schulen					110.00	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	193'600.00		160'100.00		156'426.20	
3158.01	Unterhalt von Software/Lizenzen	193'600.00		160'100.00		156'426.20	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	16'000.00		12'000.00		6'978.95	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	16'000.00		12'000.00		6'978.95	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	60'000.00		60'200.00		48'988.68	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	10'800.00		10'800.00		10'770.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	10'800.00		10'800.00		10'770.00	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	46'400.00		46'600.00		36'128.68	
3161.00	Mieten, Benützungskosten	18'400.00		18'700.00		12'588.60	
3161.01	Miete Kopiergerät	26'300.00		26'200.00		23'540.08	
3161.02	Miete Frankiermaschine	1'700.00		1'700.00			
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	2'800.00		2'800.00		2'090.00	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungsgebühren	2'800.00		2'800.00		2'090.00	
317	Spesenentschädigungen	225'300.00		197'900.00		265'720.35	
3170	Reisekosten und Spesen	121'500.00		114'100.00		181'975.81	
3170.00	Reisekosten und Spesen	57'800.00		49'400.00		66'950.76	
3170.01	Spesenpauschale	16'500.00		15'600.00		13'019.90	
3170.02	Repräsentationskosten	22'000.00		34'000.00		13'050.25	
3170.03	Jugendfest					74'164.80	
3170.04	Projekte	18'100.00		8'500.00		12'249.00	
3170.05	Bundesfeier	2'600.00		2'600.00		2'541.10	
3170.06	Neuzuzügeranlass	2'000.00		2'000.00			
3170.07	Schülertransportkosten	500.00		500.00			
3170.08	Neujahrsapéro	2'000.00		1'500.00			
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	103'800.00		83'800.00		83'744.54	
3171.01	Schulreisen, Exkursionen, Sommerlager	48'800.00		28'800.00		48'401.34	
3171.02	Schneelager	44'000.00		44'000.00		26'166.30	
3171.03	Seniorenausflug	11'000.00		11'000.00		9'176.90	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	125'700.00		77'000.00		187'436.24	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	17'700.00				46'690.00	
3180.00	Wertberichtigung auf Forderungen (Erhöhung Delkredere)	17'700.00				46'690.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	108'000.00		77'000.00		140'746.24	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	161'000.00		150'000.00		187'662.79	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen	-53'000.00		-73'000.00		-46'916.55	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	7'100.00		6'600.00		12'681.22	

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3190	Schadenersatzleistungen	1'000.00		1'000.00		2'918.45	
3190.00	Schadenersatzleistungen	1'000.00		1'000.00		2'918.45	
3192	Abgeltung von Rechten	4'800.00		4'600.00		8'405.45	
3192.00	Abgeltung von Rechten	4'800.00		4'600.00		8'405.45	
3199	Übriger Betriebsaufwand	1'300.00		1'000.00		1'357.32	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'300.00		1'000.00		1'357.32	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'798'500.00		2'747'100.00		2'314'764.30	
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	2'516'900.00		2'449'100.00		2'094'856.00	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	2'516'900.00		2'449'100.00		2'094'856.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege	258'900.00		258'500.00		210'178.00	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau	3'600.00		3'600.00		3'634.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	70'900.00		67'100.00		53'512.00	
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten sp	406'400.00		411'000.00		392'415.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	1'336'400.00		1'333'400.00		1'118'185.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	440'700.00		375'500.00		316'932.00	
332	Abschreibungen Immaterielle Anlagen	281'600.00		298'000.00		219'908.30	
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	281'600.00		298'000.00		219'908.30	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	224'700.00		247'000.00		219'908.30	
3320.91	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen sp	56'900.00		51'000.00			
34	Finanzaufwand	837'300.00		568'600.00		276'508.24	
340	Zinsaufwand	536'200.00		279'600.00		256'756.89	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	25'500.00		11'200.00		10'621.85	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	25'500.00		11'200.00		10'621.85	
3401	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	473'200.00		254'900.00		231'656.04	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	473'200.00		254'900.00		231'656.04	
3409	Übrige Passivzinsen	37'500.00		13'500.00		14'479.00	
3409.01	Verzinsung Nettoschuld/Nettovermögen	37'500.00		13'500.00		14'479.00	
341	Realisierte Kursverluste	100.00				16'656.01	
3411	Realisierte Verluste auf Sachanlagen FV					16'638.30	
3411.00	Realisierte Verluste auf Sachanlagen FV					16'638.30	
3419	Kursverluste Fremdwährungen	100.00				17.71	
3419.00	Kursverluste Fremdwährungen	100.00				17.71	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	300'000.00		280'000.00			

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	300'000.00		280'000.00			
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	300'000.00		280'000.00			
349	Verschiedener Finanzaufwand	1'000.00		9'000.00		3'095.34	
3499	Übriger Finanzaufwand	1'000.00		9'000.00		3'095.34	
3499.00	Skonti, Kassadifferenzen, Negativzinsen	1'000.00		9'000.00		3'095.34	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierung	29'800.00		8'600.00		125'574.60	
350	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierung FK	3'500.00		700.00		103'677.85	
3500	Einlagen in Spezialfinanzierungen des FK	1'500.00				90'715.00	
3500.00	Einlagen in übrige Verpflichtungen	1'500.00				90'715.00	
3501	Einlagen in Fonds des FK					12'346.20	
3501.01	Einlagen Ersatzbeiträge Schutzraumbauten					12'346.20	
3502	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	2'000.00		700.00		616.65	
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	2'000.00		700.00		616.65	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierung im EK	26'300.00		7'900.00		21'896.75	
3511	Einlagen in Fonds des EK	26'300.00		7'900.00		21'896.75	
3511.00	Einlage in Fonds des EK	6'300.00		1'900.00		1'896.75	
3511.02	Einlagen in Fonds Parkplatzersatzabgaben	20'000.00		6'000.00		20'000.00	
36	Transferaufwand	16'503'100.00		17'591'200.00		16'181'770.63	
360	Ertragsanteile an Dritte	21'000.00		20'000.00		21'419.30	
3601	... an Kantone und Konkordate	21'000.00		20'000.00		21'419.30	
3601.00	Ertragsanteile an Kanton	11'000.00		10'000.00		11'550.00	
3601.01	Gebühren Pass- und Patentamt	10'000.00		10'000.00		9'869.30	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	2'389'300.00		2'412'100.00		2'073'928.70	
3611	... an den Kanton	261'400.00		271'500.00		255'885.35	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	149'600.00		159'700.00		147'106.20	
3611.02	Gebühren Migrationsamt	105'000.00		95'000.00		94'230.15	
3611.03	Betriebskosten INFOSTAR			10'000.00		9'581.00	
3611.04	Kosten Alarmzentrale (KFA)	6'800.00		6'800.00		4'968.00	
3612	... an Gemeinden und Gemeindeverbände	1'992'900.00		1'980'600.00		1'715'698.35	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden	744'800.00		784'500.00		648'110.75	
3612.01	Entschädigung Regionalpolizei	466'000.00		430'000.00		380'954.95	
3612.02	Kostenanteil Regionaler Zivilstandskreis			25'900.00		22'837.20	
3612.04	Entschädigung ZSO Wartburg					162'064.90	
3612.05	Entschädigung Kadaversammelstelle	2'600.00		2'500.00		2'581.80	
3612.06	Kostenanteil Regionale Schiessanlage	11'400.00		11'300.00		2'116.45	

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.07	Entschädigung Mütter-/Väterberatung	66'900.00		66'200.00		64'836.00	
3612.08	Hydrantenentschädigung	79'400.00		79'400.00		79'159.50	
3612.09	Schulgelder an Gemeinden	400'100.00		369'200.00		288'275.00	
3612.11	Verwaltungsentschädigung an EG	63'700.00		60'600.00		60'582.50	
3612.12	Entschädigung Sanitätshilfsstelle					4'179.30	
3612.13	Entschädigung ZSO Zofingen	158'000.00		151'000.00			
3614	... an öffentliche Unternehmungen	135'000.00		160'000.00		102'345.00	
3614.00	Schulgelder an Sonderschulen	135'000.00		160'000.00		102'345.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	13'731'900.00		14'803'500.00		13'752'108.63	
3630	... an Bund	4'100.00				3'433.85	
3630.00	Beiträge an Bund	1'300.00				700.00	
3630.01	Urheberrechtsgebühren	2'800.00				2'733.85	
3631	... an den Kanton	8'211'200.00		8'070'500.00		7'874'245.15	
3631.00	Beiträge an Kanton	1'541'200.00		1'404'200.00		1'451'554.45	
3631.02	Schulgelder an Kantonale Schulen	400'000.00		400'000.00		390'000.00	
3631.03	Besoldungsanteil an Kanton	4'220'000.00		4'166'300.00		4'022'538.50	
3631.04	Restkosten Sonderschulung und Heimaufenthalt	2'050'000.00		2'100'000.00		2'010'152.20	
3632	... an Gemeinden und Gemeindezweckverb	675'600.00		665'400.00		689'630.60	
3632.00	Beiträge an Gemeinden u. Gemeindeverbände	103'600.00		115'400.00		125'630.60	
3632.03	Betriebsbeitrag Abwasserverband	572'000.00		550'000.00		564'000.00	
3634	... an öffentliche Unternehmungen	290'000.00		260'000.00		343'592.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen			5'000.00			
3634.02	Schulgelder an Berufsschulen	290'000.00		255'000.00		343'592.00	
3635	... an private Unternehmungen	15'000.00		15'000.00		22'075.35	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	15'000.00		15'000.00		22'075.35	
3636	... an private Organis ohne Erwerbszweck	314'000.00		311'200.00		299'308.15	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	37'000.00		99'200.00		55'893.40	
3636.01	Spitex/Kinderspitex	275'000.00		210'000.00		243'414.75	
3636.02	Integrationsprogramm Muki-Deutsch	2'000.00		2'000.00			
3637	... an private Haushalte	4'222'000.00		5'481'400.00		4'519'823.53	
3637.00	Beiträge an Private	460'000.00		486'400.00		262'506.50	
3637.01	Materielle Hilfe	2'900'000.00		4'150'000.00		3'386'246.74	
3637.03	Elternschaftsbeihilfe	12'000.00		25'000.00		11'492.10	
3637.05	Alimentenbevorschussung	300'000.00		320'000.00		303'488.39	
3637.07	Materielle Hilfe Asyl-/Flüchtlingswesen	550'000.00		500'000.00		556'089.80	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	360'900.00		355'600.00		334'314.00	
3660	Planmässige Abschreibung Inv.Beiträge	360'900.00		355'600.00		334'314.00	
3660.10	Planmässige Abschreibungen IR-Beiträge Kanton	329'600.00		324'300.00		303'055.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen IR-Beiträge Gemeinden u. Gemeindeverbän..	6'500.00		6'500.00		6'457.00	

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.40	Planmässige Abschreibungen IR-Beiträge öffentliche Unternehmungen	24'800.00		24'800.00		24'802.00	
39	Interne Verrechnungen	1'932'100.00		1'916'900.00		1'342'964.80	
391	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	1'629'800.00		1'623'200.00		1'049'351.40	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'629'800.00		1'623'200.00		1'049'351.40	
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	1'000.00				-1'000.00	
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	8'600.00		8'600.00		9'003.00	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	1'700.00		1'700.00		1'606.00	
3910.03	Interne Verrechnung Werkhof	965'800.00		994'000.00		1'039'742.40	
3910.05	Interne Verrechnung Kindes- und Erwachsenenschutzdienst (KESD)	652'700.00		618'900.00			
392	Interne Verrechnungen von Pacht, Mieten, Benützungskosten	294'000.00		291'100.00		291'100.00	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	294'000.00		291'100.00		291'100.00	
3920.00	Benützung Schulanlagen Anteil Kultur	84'000.00		83'200.00		83'200.00	
3920.01	Benützung Schulanlagen Anteil Sport	210'000.00		207'900.00		207'900.00	
394	Interne Verrechnungen von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	8'300.00		2'600.00		2'513.40	
3940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	8'300.00		2'600.00		2'513.40	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	8'300.00		2'600.00		2'513.40	
4	Ertrag		36'274'400.00		36'610'100.00		36'023'287.18
40	Fiskalertrag		22'636'300.00		22'162'500.00		21'452'209.30
400	Direkte Steuern natürliche Personen		19'683'300.00		19'482'500.00		18'736'689.00
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		17'495'900.00		17'266'800.00		16'808'209.30
4000.00	Einkommenssteuern Rechnungsjahr		15'027'500.00		15'058'000.00		14'331'513.29
4000.10	Einkommenssteuern frühere Jahre		2'361'400.00		2'091'800.00		2'462'881.61
4000.20	Nachsteuern und Bussen natürliche Person		110'000.00		120'000.00		17'385.30
4000.30	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-3'000.00		-3'000.00		-3'570.90
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		1'012'400.00		1'015'700.00		871'856.40
4001.00	Vermögenssteuern Rechnungsjahr		874'900.00		891'800.00		722'597.31
4001.10	Vermögenssteuern früherer Jahre		137'500.00		123'900.00		149'259.09
4002	Quellensteuern natürliche Personen		1'175'000.00		1'200'000.00		1'056'623.30
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		1'175'000.00		1'200'000.00		1'056'623.30
401	Direkte Steuern juristische Personen		2'400'000.00		2'150'000.00		2'383'430.05
4010	Gewinnsteuern juristische Personen		2'400'000.00		2'150'000.00		2'383'430.05
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		2'400'000.00		2'150'000.00		2'383'430.05
402	Übrige Direkte Steuern		490'000.00		470'000.00		265'190.25

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4022	Vermögensgewinnsteuern		450'000.00		450'000.00		230'120.25
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		450'000.00		450'000.00		230'120.25
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		40'000.00		20'000.00		35'070.00
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		40'000.00		20'000.00		35'070.00
403	Besitz- und Aufwandsteuern		63'000.00		60'000.00		66'900.00
4033	Hundetaxen		63'000.00		60'000.00		66'900.00
4033.00	Hundetaxen		63'000.00		60'000.00		66'900.00
41	Regalien und Konzessionen		230'200.00		232'000.00		239'482.21
412	Konzessionen		230'200.00		232'000.00		239'482.21
4120	Konzessionen		230'200.00		232'000.00		239'482.21
4120.01	Konzessionsgebühr		230'200.00		232'000.00		239'482.21
42	Entgelte		5'927'100.00		6'505'400.00		6'196'281.60
420	Ersatzabgaben		332'000.00		307'000.00		300'894.45
4200	Ersatzabgaben		332'000.00		307'000.00		300'894.45
4200.01	Ersatzabgabe für Schutzraumbauten						12'346.20
4200.02	Feuerwehrpflicht-Ersatzabgabe		312'000.00		301'000.00		268'548.25
4200.03	Parkplatzersatzabgaben		20'000.00		6'000.00		20'000.00
421	Gebühren für Amtshandlungen		465'000.00		581'000.00		591'013.62
4210	Gebühren für Amtshandlungen		465'000.00		581'000.00		591'013.62
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		49'000.00		45'500.00		44'123.50
4210.01	Baubewilligungsgebühren		140'000.00		162'500.00		139'317.35
4210.03	Gebühren Zivilstandswesen				80'000.00		80'456.30
4210.04	Gebühren Betreuungswesen		20'000.00		65'000.00		64'309.80
4210.05	Gebühren Einwohnerdienste		160'000.00		145'000.00		146'067.00
4210.06	Gebühren Einbürgerungen		34'000.00		30'000.00		49'500.00
4210.07	Mahngebühren Steuern		60'000.00		50'000.00		61'275.12
4210.08	Mahngebühren übrige Amtshandlungen		2'000.00		3'000.00		5'964.55
423	Schul- und Kursgelder		125'000.00		121'000.00		101'106.00
4231	Kursgelder		125'000.00		121'000.00		101'106.00
4231.01	Elternbeiträge Musikschule		115'000.00		110'000.00		89'061.50
4231.02	Elternbeiträge Aufgabenhilfe		10'000.00		11'000.00		12'044.50
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'687'100.00		2'639'100.00		2'605'998.44
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'687'100.00		2'639'100.00		2'605'998.44
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		101'700.00		97'800.00		85'177.15
4240.01	Eintrittsgebühren Schwimmbad		80'000.00		60'000.00		38'833.09

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.05	Ausleih- und Eintrittsgebühren		3'700.00		4'000.00		3'703.60
4240.06	Eintrittsgebühren Veranstaltungen		400.00		500.00		506.35
4240.07	Abwasserbenützungsgebühren		1'600'000.00		1'600'000.00		1'588'424.77
4240.08	Entsorgungsgebühren Abfallwirtschaft		470'000.00		445'000.00		470'624.65
4240.11	Entsorgungsgebühren Wertstoffverarbeitung-, beseitigung		343'600.00		343'600.00		311'252.48
4240.13	Strassenentwässerung		66'900.00		66'900.00		66'886.00
4240.14	Platzenwässerung Schulhäuser		7'800.00		7'800.00		7'760.00
4240.18	Schadenvergütungen von Dritten		13'000.00		13'500.00		32'830.35
425	Erlös aus Verkäufen		31'200.00		29'100.00		39'065.08
4250	Verkäufe		31'200.00		29'100.00		39'065.08
4250.00	Verkäufe		31'200.00		29'100.00		39'065.08
426	Rückerstattungen		2'150'800.00		2'695'300.00		2'322'474.09
4260	Rückerstattungen Dritter		2'150'800.00		2'695'300.00		2'322'474.09
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		155'800.00		150'800.00		204'973.35
4260.01	Rückerstattung Materielle Hilfe		1'500'000.00		2'000'000.00		1'718'269.64
4260.04	Rückerstattung Materielle Hilfe Asyl-/Flüchtlingwesen		190'000.00		170'000.00		108'170.00
4260.05	Rückerstattung Alimente		200'000.00		250'000.00		203'340.50
4260.06	Elternbeiträge Sonderschule		34'000.00		43'000.00		27'675.00
4260.07	Elternbeiträge Jugendschutz		10'000.00		20'000.00		6'500.00
4260.10	Rückerstattungen Betreuungskosten		60'000.00		60'000.00		52'681.60
4260.11	Sonstige Rückerstattungen		1'000.00		1'500.00		864.00
427	Bussen		136'000.00		132'900.00		113'823.10
4270	Bussen		136'000.00		132'900.00		113'823.10
4270.00	Bussen Stadtrat		5'000.00		1'600.00		
4270.01	Feuerwehribussen				300.00		
4270.02	Baupolizeibussen		3'000.00		3'000.00		1'800.00
4270.03	Steuerbussen		80'000.00		80'000.00		84'879.80
4270.04	Parkbussen		47'000.00		47'000.00		26'140.00
4270.05	Kehrriichtbussen		1'000.00		1'000.00		600.00
4270.06	Bussen Schulpflege						403.30
429	Übrige Entgelte						121'906.82
4290	Übrige Entgelte						121'906.82
4290.00	Übrige Entgelte						121'906.82
43	Verschiedene Erträge						10'575.67
439	Übriger Ertrag						10'575.67
4390	Übriger Ertrag						10'575.67
4390.01	Übriger Ertrag						10'575.67
44	Finanzertrag		630'100.00		602'000.00		590'443.80

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
440	Zinsertrag		100'500.00		74'400.00		81'850.25
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		63'000.00		60'900.00		67'371.25
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		63'000.00		60'900.00		67'371.25
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		37'500.00		13'500.00		14'479.00
4409.01	Verzinsung Nettoschuld/Nettovermögen		37'500.00		13'500.00		14'479.00
441	Realisierte Gewinne FV						84.40
4419	Übrige realisierte Gewinne aus FV						84.40
4419.00	Übrige realisierte Gewinne aus FV						84.40
443	Liegenschaftsertrag FV		118'900.00		113'700.00		148'086.70
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		118'900.00		113'700.00		148'086.70
4430.01	Pachtzinseinnahmen FV		1'200.00		1'200.00		1'238.70
4430.02	Baurechtszinsen FV		111'700.00		106'300.00		104'808.00
4430.04	Mietzinseinnahmen FV - Falken				6'200.00		36'940.00
4430.06	Mietzinseinnahmen FV - Parkplätze Falken		6'000.00				5'100.00
445	Finanzertrag aus Darleh/Beteiligungen VV		205'000.00		205'100.00		205'150.00
4450	Erträge aus Darlehen VV		55'000.00		55'100.00		55'150.00
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		55'000.00		55'100.00		55'150.00
4451	Erträge aus Beteiligungen VV		150'000.00		150'000.00		150'000.00
4451.00	Erträge aus Beteiligung VV		150'000.00		150'000.00		150'000.00
447	Liegenschaftenertrag VV		205'700.00		208'800.00		155'272.45
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		25'600.00		28'700.00		24'841.75
4470.00	Pacht-/Miet-/Baurechtszins Liegenschaften VV		23'600.00		26'200.00		22'841.75
4470.01	Pachtzins Fussballplatz Längacker		2'000.00		2'500.00		2'000.00
4472	Vergütung für Benützungen Liegensch. VV		180'100.00		180'100.00		130'430.70
4472.00	Benützungen Liegenschaften VV		23'600.00		23'600.00		19'125.00
4472.03	Parkgebühren		95'000.00		95'000.00		42'955.70
4472.04	Nachtparking		50'000.00		50'000.00		56'320.00
4472.05	Vermietung Parkplätze		11'500.00		11'500.00		12'030.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezifina		243'200.00		281'300.00		56'516.60
450	Entnahme aus Fonds und Spezialfinanzierungen im FK		10'000.00		83'200.00		14'642.20
4500	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des FK		8'000.00		83'000.00		8'000.00
4500.00	Entnahmen aus übrigen Verpflichtungen		8'000.00		83'000.00		8'000.00
4501	Entnahmen aus Fonds des FK						2'582.20

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK						2'582.20
4502	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		2'000.00		200.00		4'060.00
4502.00	Entnahme aus Stiftungen des FK		2'000.00		200.00		4'060.00
451	Entnahmen aus Fonds+Spezfina im EK		233'200.00		198'100.00		41'874.40
4511	Entnahmen aus Fonds EK		233'200.00		198'100.00		41'874.40
4511.00	Entnahme aus Fonds EK		233'200.00		198'100.00		41'874.40
46	Transferertrag		4'675'400.00		4'910'000.00		6'134'813.20
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		777'000.00		835'500.00		1'003'785.90
4610	Entschädigung vom Bund		365'500.00		335'500.00		564'301.45
4610.00	Entschädigungen vom Bund		365'500.00		335'500.00		564'301.45
4611	Entschädigung vom Kanton		23'500.00		22'800.00		40'899.75
4611.00	Entschädigung vom Kanton		19'500.00		18'500.00		40'899.75
4611.01	Bezugsentschädigung Kanton				300.00		
4611.04	Vergütungen AGV Kurswesen		4'000.00		4'000.00		
4612	Entschädigung von Gemeinden und Gemeindeverbänden		387'000.00		476'500.00		398'104.70
4612.00	Entschädigung von Gemeinden		260'800.00		353'400.00		275'174.80
4612.01	Verwaltungsentschädigung eigene Betriebe		63'700.00		60'600.00		60'582.50
4612.02	Verwaltungsentschädigung Ortsbürgergemeinde		12'500.00		12'500.00		12'500.00
4612.03	Bezugsentschädigung Kirchen		50'000.00		50'000.00		49'847.40
4614	Entschädigung von öffentlichen Unternehmungen		1'000.00		700.00		480.00
4614.00	Entschädigungen öffentliche Unternehmungen		1'000.00		700.00		480.00
462	Finanz- und Lastenausgleich		3'602'000.00		3'760'000.00		4'813'000.00
4621	Finanz- und Lastenausgleich vom Kanton		3'602'000.00		3'760'000.00		4'813'000.00
4621.50	Finanzausgleich von Kanton		3'377'000.00		3'535'000.00		4'618'000.00
4621.60	Feinausgleich		225'000.00		225'000.00		195'000.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		42'900.00		45'500.00		76'823.85
4631	Beiträge vom Kanton		37'500.00		41'100.00		31'566.85
4631.00	Beitrag Kanton		23'500.00		25'800.00		18'516.85
4631.01	Kantonsbeitrag AGV		14'000.00		15'300.00		13'050.00
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		3'400.00		3'400.00		13'350.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden u. Gemeindeverbänden		3'400.00		3'400.00		13'350.00
4634	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		1'000.00		1'000.00		1'161.00
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		1'000.00		1'000.00		1'161.00
4635	Beiträge von privaten Unternehmungen						7'000.00

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen						7'000.00
4636	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck						22'000.00
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen						22'000.00
4637	Beiträge von privaten Haushalten		1'000.00				1'746.00
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		1'000.00				1'746.00
466	Auflösung passivierte Investitionsbeiträge		250'400.00		265'400.00		236'437.00
4660	Planmässige Auflösung passivierte IR-Beiträge		250'400.00		265'400.00		236'437.00
4660.71	Planmässige Auflösung passivierte IR-Beiträge private Haushalte sp		250'400.00		265'400.00		236'437.00
469	Übriger Transferertrag		3'100.00		3'600.00		4'766.45
4699	Rückverteilungen		3'100.00		3'600.00		4'766.45
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		3'100.00		3'600.00		4'766.45
49	Interne Verrechnungen		1'932'100.00		1'916'900.00		1'342'964.80
491	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		1'629'800.00		1'623'200.00		1'049'351.40
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		1'629'800.00		1'623'200.00		1'049'351.40
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		1'000.00				-1'000.00
4910.01	Interne Verrechnung Löhne		8'600.00		8'600.00		9'003.00
4910.02	Interne Verrechnung Soziallasten		1'700.00		1'700.00		1'606.00
4910.03	Interne Verrechnung Werkhof		965'800.00		994'000.00		1'039'742.40
4910.05	Interne Verrechnung Kindes- und Erwachsenenschutzdienst (KESD)		652'700.00		618'900.00		
492	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		294'000.00		291'100.00		291'100.00
4920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		294'000.00		291'100.00		291'100.00
4920.00	Benützung Schulanlagen Anteil Kultur		84'000.00		83'200.00		83'200.00
4920.01	Benützung Schulanlagen Anteil Sport		210'000.00		207'900.00		207'900.00
494	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		8'300.00		2'600.00		2'513.40
4940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		8'300.00		2'600.00		2'513.40
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		8'300.00		2'600.00		2'513.40
9	Abschluss	828'400.00	33'100.00	842'800.00	33'700.00	2'876'632.42	26'696.85
90	Abschluss Erfolgsrechnung	828'400.00	33'100.00	842'800.00	33'700.00	2'876'632.42	26'696.85
900	Abschluss allgemeiner Haushalt	270'300.00		244'900.00		2'129'556.94	
9000	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	270'300.00		244'900.00		2'129'556.94	
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	270'300.00		244'900.00		2'129'556.94	
901	Abschluss Spezialfinanzierungen	558'100.00	33'100.00	597'900.00	33'700.00	747'075.48	26'696.85

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9010	Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Ertragsüberschuss	558'100.00		597'900.00		747'075.48	
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen, Ertragsüberschuss	558'100.00		597'900.00		747'075.48	
9011	Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Aufwandüberschuss		33'100.00		33'700.00		26'696.85
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierungen, Aufwandüberschuss		33'100.00		33'700.00		26'696.85

4. Investitionsrechnung

Investitionsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung Zusammensetzung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	8'152'900.00	8'152'900.00	9'690'000.00	9'690'000.00	11'455'727.25	11'455'727.25
00	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoergebnis	1'311'000.00	150'000.00 1'161'000.00	1'710'000.00	1'710'000.00	1'683'102.20	1'683'102.20
2	BILDUNG Nettoergebnis			335'000.00	335'000.00	975'605.35	975'605.35
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoergebnis			150'000.00	150'000.00	4'592'423.50	480'000.00 4'112'423.50
6	VERKEHR Nettoergebnis	2'279'900.00	2'279'900.00	2'324'000.00	333'000.00 1'991'000.00	2'313'366.95	206'133.20 2'107'233.75
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoergebnis	4'112'000.00	300'000.00 3'812'000.00	4'378'000.00	460'000.00 3'918'000.00	591'943.00 21'210.05	613'153.05
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoergebnis	450'000.00 7'252'900.00	7'702'900.00	793'000.00 8'104'000.00	8'897'000.00	1'299'286.25 8'857'154.75	10'156'441.00

Investitionsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	8'152'900.00	8'152'900.00	9'690'000.00	9'690'000.00	11'455'727.25	11'455'727.25
00	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'311'000.00	150'000.00	1'710'000.00		1'683'102.20	
	Nettoergebnis		1'161'000.00		1'710'000.00		1'683'102.20
02	Allgemeine Dienste	1'311'000.00	150'000.00	1'710'000.00		1'683'102.20	
	Nettoergebnis		1'161'000.00		1'710'000.00		1'683'102.20
022	Allgemeine Dienste, übrige			95'000.00			
0220	Allgemeine Dienste, übrige			95'000.00			
5200.01	CMI - Ersatz bestehende GEVER-Lösung Budgetkredit Anlage 10031501			95'000.00			
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	1'311'000.00	150'000.00	1'615'000.00		1'683'102.20	
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	1'311'000.00	150'000.00	1'615'000.00		1'683'102.20	
5040.06	Sanierung Rathaus GV 18.09.2020 / CHF 4'800'000 Anlage 10026699	1'311'000.00		1'500'000.00		1'623'681.75	
5040.07	Ergänzungen Projekt Sanierung Rathaus 1 Budgetkredit Anlage 10027901					59'420.45	
5060.02	Ergänzungen Projekt Sanierung Rathaus 2 Budgetkredit Anlage 10030901			115'000.00			
6310.03	Subvention Sanierung Rathaus Anlage 10026699		150'000.00				
2	BILDUNG			335'000.00		975'605.35	
	Nettoergebnis				335'000.00		975'605.35
21	Obligatorische Schule			335'000.00		975'605.35	
	Nettoergebnis				335'000.00		975'605.35
217	Schulliegenschaften			335'000.00		975'605.35	
2170	Schulliegenschaften			335'000.00		975'605.35	
5030.01	SH Hofmatt - Aussenplätze Spielplatz Budgetkredit Anlage 10028501					122'436.65	
5030.05	Kiga Paradiesli - Spielplatz Budgetkredit Anlage 10028601					91'133.40	
5030.07	Spielplätze - Ersatz Spielgeräte Budgetkredit Anlage 10031101			140'000.00			

Investitionsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.11	Reparaturarbeiten TH Höhe GV 21.06.2019 / CHF 480'000 Anlage 10029701					18'200.45	
5040.12	Instandstellungsarbeiten MZA Paradiesli GV 11.06.2021 / CHF 450'000 Anlage 10027501					397'558.35	
5040.13	Kigä - Bedachung Aussenplätze Budgetkredit Anlage 10028001					121'417.40	
5040.14	SH Hoffmatt - Sofortmassnahme Schulraum (§ 90d GG) Budgetkredit Anlage 10030501					131'160.40	
5040.15	Erneuerung Sanitäranlagen Schulgebäude Budgetkredit Anlage 10031001			120'000.00			
5040.17	Betriebsoptimierung Heizungsanlage Paradiesli Budgetkredit Anlage 10032201			75'000.00			
5060.03	Fahrzeuge FM-Reorganisation Budgetkredit Anlage 10027801					93'698.70	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoergebnis			150'000.00		4'592'423.50	480'000.00 4'112'423.50
34	Sport und Freizeit Nettoergebnis			150'000.00		4'592'423.50	480'000.00 4'112'423.50
341	Sport			150'000.00		4'592'423.50	480'000.00
3411	Schwimmbad			150'000.00		4'592'423.50	480'000.00
5040.01	Sanierung Schwimmbad 2021-2022 GV 18.09.2020 / CHF 6'180'000 Anlage 10025701					4'592'423.50	
5060.01	Ergänzung Schwimmbad - Betriebsoptimierung 1 Budgetkredit Anlage 10031201			150'000.00			
6310.04	Subvention Sanierung Schwimmbad 2021-2022 Anlage 10025701						480'000.00
6	VERKEHR Nettoergebnis	2'279'900.00		2'324'000.00		2'313'366.95	206'133.20 2'107'233.75
			2'279'900.00			1'991'000.00	
61	Strassenverkehr Nettoergebnis	2'279'900.00		2'324'000.00		2'313'366.95	206'133.20 2'107'233.75
			2'279'900.00			1'991'000.00	
613	Kantonsstrassen, übrige	618'000.00		210'000.00		80'756.10	
6130	Kantonsstrassen, übrige	618'000.00		210'000.00		80'756.10	

Investitionsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5610.01	Strassenlärmsanierung Oltnerstrasse/Bernstrasse Dekretsbeitrag / CHF 582'000 Anlage 2023 - 10030801	118'000.00		171'000.00		19'646.50	
5610.04	Wiggertalstrasse 2. Abschnitt Oftringen Dekretsbeitrag / CHF 551'000 Anlage 10001901					-14'605.55	
5610.05	Bauprojekt BGK Oltnerstrasse Dekretsbeitrag / CHF 270'000 Anlage 10026601			39'000.00		43'363.65	
5610.06	BSP 11 Ausbau Oltnerstrasse K 103 Dekretsbeitrag / CHF 6'500'000 Anlage 10029371	500'000.00					
5610.07	Sanierung Deckbelag Maillart-Brücke Dekretsbeitrag / CHF 35'000 Anlage 10030301					32'351.50	
615	Gemeindestrassen	1'661'900.00		2'114'000.00	333'000.00	2'232'610.85	206'133.20
6150	Gemeindestrassen	1'661'900.00		2'114'000.00	333'000.00	2'232'610.85	206'133.20
5010.01	Allgemeine Strassensanierungen Budgetkredit Anlage 2024 - 10033301	257'900.00		135'000.00		101'105.65	
5010.11	Sanierung Frohburgstrasse 3. Etappe GV 22.11.2019 / CHF 1'050'000 Anlage 10025801					86'794.90	
5010.12	LV-Anbindung Bahnhof Aarburg Ost (inkl. AKH) GV 21.06.2019 / CHF 2'750'000 Anlage 10024601					1'585'056.00	
5010.14	Sanierung Fährweg Budgetkredit Anlage 10028801					90'929.35	
5010.15	Fährweg - Verlegung Veloweg Budgetkredit Anlage 10029901			115'000.00			
5010.16	Sanierung Pilatusstrasse GV 10.06.2022 / CHF 835'000 Anlage 10030499	135'000.00		700'000.00			
5010.17	Grossmannallee - Ersatz Blocksteinmauer Budgetkredit Anlage 10030201			140'000.00			
5010.18	Sanierung Randabschlüsse Rüttenen-/Eggenacherstrasse Budgetkredit Anlage 10031301			115'000.00			
5010.19	Sanierung Brodheiterstrasse GV 24.11.2023 / CHF 450'000 Anlage 10031899	100'000.00		350'000.00			
5010.20	Sanierung Lerchmattstrasse GV 25.11.2022 / CHF 300'000 Anlage 10031999	50'000.00		250'000.00			

Investitionsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.21	Sanierung Sägestrasse GV 24.11.2023 / CHF 255'000	200'000.00					
5010.22	Anlage 10033099 Sanierung Bernerdammweg (BK)	150'000.00					
5040.01	Budgetkredit Anlage 10033401 Bushaltestellen Alter Friedhof	192'000.00				89'719.30	
5060.02	Budgetkredit Anlage 10028901 IVP Maschinen WH Bau 2022					106'872.45	
5060.03	Budgetkredit Anlage 10029001 IVP Wischmaschine WH Bau 2022					172'133.20	
5060.04	Budgetkredit Anlage 10029101 IVP Fahrzeuge WH Bau 2023			309'000.00			
5060.05	Budgetkredit Anlage 10031401 IVP WH Bau - Lindner Unitrac	362'000.00					
5060.06	Budgetkredit Anlage 10032501 IVP WH Bau - Traktor Iseki	137'000.00					
5060.07	Budgetkredit Anlage 10032601 IVP WH Bau - Mäher WH Toro	78'000.00					
6060.01	Budgetkredit Anlage 10033501 Verkauf/Abgang von Mobilien						6'133.20
6300.02	IR-Beitrag Bund LV-Anbindung BH Ost (inkl. AKH)				333'000.00		
6350.01	Anlage 10024601 IR-Beitrag Artemis LV-Anbindung BH Ost (inkl. AKH)						200'000.00
	Anlage 10024601						
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	4'112'000.00	300'000.00	4'378'000.00	460'000.00	591'943.00	613'153.05
	Nettoergebnis		3'812'000.00		3'918'000.00	21'210.05	
72	Abwasserbeseitigung	2'847'000.00	300'000.00	3'503'000.00	460'000.00	269'470.50	592'153.05
	Nettoergebnis		2'547'000.00		3'043'000.00	322'682.55	
720	Abwasserbeseitigung	2'847'000.00	300'000.00	3'503'000.00	460'000.00	269'470.50	592'153.05
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	2'847'000.00	300'000.00	3'503'000.00	460'000.00	269'470.50	592'153.05
5032.01	Allgemeine Kanalisationssanierungen Budgetkredit Anlage 2024 - 10033532	122'000.00		123'000.00			

Investitionsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5032.20	Sanierung HSK Paradiesli GV 25.11.2022 / CHF 1'950'000 Anlage 10024992	900'000.00		1'050'000.00			
5032.22	Kanalisation Frohburgstrasse 3. Etappe GV 22.11.2019 / CHF 750'000 Anlage 10025832					11'059.60	
5032.24	Kanalisation Rindel-Oltnerstrasse (Teiltrennsystem) GV 26.11.2021 / CHF 925'000 Anlage 10029492	325'000.00		300'000.00		12'545.95	
5032.25	Kanalisation Sommeraustrasse (Teiltrennsystem) GV 26.11.2021 / CHF 475'000 Anlage 10024892			175'000.00		44'650.90	
5032.28	Ersatz Pumpen PW III Budgetkredit Anlage 10029032					140'072.70	
5032.29	Kanalisation Rindelstrasse (Teiltrennsystem) GV 26.11.2021 / 440'000 Anlage 10024092			140'000.00			
5032.31	Sanierung Kanalisation Pilatusstrasse GV 10.06.2022 / CHF 655'000 Anlage 10030492			655'000.00			
5032.32	Sanierung Kanalisation Brodheiterstrasse GV 24.11.2023 / CHF 650'000 Anlage 10031892	100'000.00		550'000.00			
5032.33	Sanierung Kanalisation Alte Zofingerstrasse Budgetkredit Anlage 10032192			150'000.00			
5032.34	Sanierung Kanalisation Lerchmattstrasse GV 25.11.2022 / CHF 410'000 Anlage 10031992	50'000.00		360'000.00			
5032.35	Sanierung Kanalisation Sägestrasse GV 24.11.2023 / CHF 705'000 Anlage 10034092	450'000.00					
5032.36	Bauprojekt BGK Kanalisation Oltnerstrasse GV 24.11.2023 / CHF 1'180'000 Anlage 10034192	200'000.00					
5032.37	Schmutzwasserleitung Tiefelach GV 21.06.2024 / CHF 865'000 Anlage 10034232	400'000.00					
5032.38	Gewerbeerschliessung Sonnmattbachstrasse (Rotel-/Ruttigerstr.) GV 21.06.2024 / CHF 500'000 Anlage 10034392	300'000.00					
5290.01	Entwässerungsplanung GEP 2. Generation GV 22.11.2013 / CHF 510'000 Anlage 100142					61'141.35	
6350.01	IR-Beiträge von privaten Unternehmungen Anlage 2023 - 10030672		100'000.00				223'797.50
6370.01	IR-Beiträge von privaten Haushalten Anlage 2023 - 10030672		200'000.00		460'000.00		368'355.55

Investitionsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
77	Übriger Umweltschutz	1'000'000.00		600'000.00		165'923.80	
	Nettoergebnis		1'000'000.00		600'000.00		165'923.80
771	Friedhof und Bestattung	1'000'000.00		600'000.00		165'923.80	
7710	Friedhof und Bestattung	1'000'000.00		600'000.00		165'923.80	
5030.01	Friedhof - Neues Grabfeld Budgetkredit					165'923.80	
5040.01	Anlage 10028701 Sanierung Abdankungshalle/Dienstgebäude FH Tiefelach GV 24.11.2023 / CHF 1'950'000 Anlage 10032099	1'000'000.00		600'000.00			
79	Raumordnung	265'000.00		275'000.00		156'548.70	21'000.00
	Nettoergebnis		265'000.00		275'000.00		135'548.70
790	Raumordnung	265'000.00		275'000.00		156'548.70	21'000.00
7900	Raumordnung	265'000.00		275'000.00		156'548.70	21'000.00
5290.01	Stadtaufwertung Budgetkredit	155'000.00		165'000.00		127'884.95	
5290.05	Anlage 2024 - 10032801 Totalrevision Nutzungsplanung GV 15.06.2018 / CHF 136'800					28'663.75	
5290.07	Zusatzkredit §90i GG/CHF 60'000/10029601 Totalrevision Nutzungsplanung 2023 Budgetkredit			110'000.00			
5290.08	Anlage 10031601 Totalrevision Nutzungsplanung 2024 Budgetkredit	110'000.00					
6310.01	Anlage 10032701 IR-Beiträge vom Kanton						21'000.00
9	FINANZEN UND STEUERN	450'000.00	7'702'900.00	793'000.00	8'897'000.00	1'299'286.25	10'156'441.00
	Nettoergebnis	7'252'900.00		8'104'000.00		8'857'154.75	
99	Nicht aufgeteilte Posten	450'000.00	7'702'900.00	793'000.00	8'897'000.00	1'299'286.25	10'156'441.00
	Nettoergebnis	7'252'900.00		8'104'000.00		8'857'154.75	
999	Abschluss	450'000.00	7'702'900.00	793'000.00	8'897'000.00	1'299'286.25	10'156'441.00
9990	Abschluss	450'000.00	7'702'900.00	793'000.00	8'897'000.00	1'299'286.25	10'156'441.00
5900.00	Passivierte Einnahmen allgemeiner Haushalt	150'000.00		333'000.00		707'133.20	
5900.02	Passivierte Einnahmen Abwasserbeseitigung	300'000.00		460'000.00		592'153.05	
6900.00	Aktivierte Ausgaben allgemeiner Haushalt		4'855'900.00		5'394'000.00		9'886'970.50

Investitionsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6900.02	Aktivierte Ausgaben Abwasserbeseitigung		2'847'000.00		3'503'000.00		269'470.50

Investitionsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung Artengliederung Zusammenzug	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung	8'152'900.00	8'152'900.00	9'690'000.00	9'690'000.00	11'455'727.25	11'455'727.25
5	Investitionsausgaben	8'152'900.00		9'690'000.00		11'455'727.25	
50	Sachanlagen	6'819'900.00		8'317'000.00		9'857'994.85	
52	Immaterielle Anlagen	265'000.00		370'000.00		217'690.05	
56	Eigene Investitionsbeiträge	618'000.00		210'000.00		80'756.10	
59	Übertrag an Bilanz	450'000.00		793'000.00		1'299'286.25	
6	Investitionseinnahmen		8'152'900.00		9'690'000.00		11'455'727.25
60	Abgang von Sachanlagen						6'133.20
63	Investitionsbeiträge		450'000.00		793'000.00		1'293'153.05
69	Übertrag an Bilanz		7'702'900.00		8'897'000.00		10'156'441.00

Investitionsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung	8'152'900.00	8'152'900.00	9'690'000.00	9'690'000.00	11'455'727.25	11'455'727.25
	Investitionsausgaben	8'152'900.00		9'690'000.00		11'455'727.25	
50	Sachanlagen	6'819'900.00		8'317'000.00		9'857'994.85	
501	Strassen / Verkehrswege	892'900.00		1'805'000.00		1'863'885.90	
5010	Strassen / Verkehrswege	892'900.00		1'805'000.00		1'863'885.90	
5010.01	Strassen/Verkehrswege	892'900.00		1'805'000.00		1'863'885.90	
503	Tiefbauten	2'847'000.00		3'643'000.00		587'823.00	
5030	Tiefbauten	2'847'000.00		3'643'000.00		587'823.00	
5030.01	Tiefbauten	2'847'000.00		3'643'000.00		587'823.00	
504	Hochbauten	2'503'000.00		2'295'000.00		7'033'581.60	
5040	Hochbauten	2'503'000.00		2'295'000.00		7'033'581.60	
5040.01	Hochbauten	2'503'000.00		2'295'000.00		7'033'581.60	
506	Mobilien	577'000.00		574'000.00		372'704.35	
5060	Mobilien	577'000.00		574'000.00		372'704.35	
5060.01	Mobilien	577'000.00		574'000.00		372'704.35	
52	Immaterielle Anlagen	265'000.00		370'000.00		217'690.05	
520	Software			95'000.00			
5200	Software			95'000.00			
5200.01	Software			95'000.00			
529	Übrige immaterielle Anlagen	265'000.00		275'000.00		217'690.05	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	265'000.00		275'000.00		217'690.05	
5290.01	Übrige immaterielle Anlagen	265'000.00		275'000.00		217'690.05	
56	Eigene Investitionsbeiträge	618'000.00		210'000.00		80'756.10	
561	IR-Beiträge an den Kanton	618'000.00		210'000.00		80'756.10	
5610	IR-Beiträge an den Kanton	618'000.00		210'000.00		80'756.10	
5610.01	IR-Beiträge an den Kanton	618'000.00		210'000.00		80'756.10	
59	Übertrag an Bilanz	450'000.00		793'000.00		1'299'286.25	
590	Passivierungen	450'000.00		793'000.00		1'299'286.25	

Investitionsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5900	Passivierte Einnahmen	450'000.00		793'000.00		1'299'286.25	
5900.00	Passivierte Einnahmen allgemeiner Haushalt	150'000.00		333'000.00		707'133.20	
5900.02	Passivierte Einnahmen Abwasserbeseitigung	300'000.00		460'000.00		592'153.05	
	Investitionseinnahmen		8'152'900.00		9'690'000.00		11'455'727.25
60	Abgang von Sachanlagen						6'133.20
606	Abgang von Mobilien						6'133.20
6060	Abgang von Mobilien						6'133.20
6060.01	Abgang von Mobilien						6'133.20
63	Investitionsbeiträge		450'000.00		793'000.00		1'293'153.05
630	Investitionsbeiträge vom Bund				333'000.00		
6300	IR-Beiträge vom Bund				333'000.00		
6300.01	IR-Beiträge vom Bund				333'000.00		
631	Investitionsbeiträge vom Kanton		150'000.00				501'000.00
6310	IR-Beiträge vom Kanton		150'000.00				501'000.00
6310.01	IR-Beiträge vom Kanton		150'000.00				501'000.00
635	IR-Beitr. von private Unternehmungen		100'000.00				423'797.50
6350	IR-Beiträge von priv. Unternehmungen		100'000.00				423'797.50
6350.01	IR-Beiträge von privaten Unternehmungen		100'000.00				423'797.50
637	IR-Beitr. von privaten Haushalte		200'000.00		460'000.00		368'355.55
6370	IR-Beiträge von privaten Haushalten		200'000.00		460'000.00		368'355.55
6370.01	IR-Beiträge von privaten Haushalten		200'000.00		460'000.00		368'355.55
69	Übertrag an Bilanz		7'702'900.00		8'897'000.00		10'156'441.00
690	Aktivierungen		7'702'900.00		8'897'000.00		10'156'441.00
6900	Aktivierte Ausgaben		7'702'900.00		8'897'000.00		10'156'441.00
6900.00	Aktivierte Ausgaben allgemeiner Haushalt		4'855'900.00		5'394'000.00		9'886'970.50
6900.02	Aktivierte Ausgaben Abwasserbeseitigung		2'847'000.00		3'503'000.00		269'470.50

5. Finanzpläne



Aarburg



Finanz- und Investitionsplanung 2024-2033

Basis: Budget 2024

Einwohnergemeinde Aarburg

Stand: 11.09.2023

11. Sep. 2023 / F3.4.5

genehmigt am: _____

Stadtrat Aarburg


Stadtpräsident


Stadtschreiber

Stadt 4663 Aarburg

Aufgaben- und Finanzplanung 2024 bis 2033

Stand 11.09.2023

Investitionsplan Aufgaben- und Finanzplanung (nach Projektstatus)

Funktion	Bezeichnung	Betrag	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	ab 2034	jährliche Abschreibung
Projekte in Bau		17'369	1'377	1'779	500	500	500	500	500	500	500	500	2'000	0	311
0290	Sanierung Rathaus	4'800	1500	1311											137
0290	Subvention Sanierung Rathaus	-150		-150											-4
3411	Subvention Sanierung Schwimmbad	-480													0
3411	Sanierung Schwimmbad	6'180													0
6130	Strassenlärm-Sanierung (Dekretsbeitrag)	582	171	118											15
6130	BSP 11 Ausbau Oltnerstrasse K 103	6'500		500	500	500	500	500	500	500	500	500	2000		163
6130	Bauprojekt BGK Oltnerstrasse	270	39												0
6150	IR-Beitrag Bund LV-Anbindung Ost	-333	-333												0
Projekte beschlossen		5'002	1'475	2'963	659	0	0	0	0	0	0	0	0	0	62
0220	CMI - Ersatz bestehende GEVER-Lösung	100	95		100										20
0290	Erg. Projekt Sanierung Rathaus 2 (BK)	115	115												0
2170	Spielplätze - Ersatz Spielgeräte (BK)	140	140												0
2170	Erneuerung Sanitäranlagen Schulgebäud	120	120												0
2170	Betriebsoptimierung Heizungsanlage Par	75	75												0
3411	Ergänzung Schwimmbad - Betriebsoptimi	150	150												0
6150	Fährweg - Verlegung Veloweg (BK)	115	115												0
6150	Allgemeine Strassensanierungen (BK)	135	135												0
6150	Grossmannellee - Ersatz Blocksteinmaue	140	140												0
6150	Sanierung Randabschlüsse Rüttenen-Egg	115	115												0
6150	IVP WH Bau - Traktor Iseki (BK)	137		137											9
6150	IVP WH Bau - Lindner Unitrac (BK)	362		362											24
6150	Sanierung Bernerdammweg (BK)	150		150											4
6150	IVP WH Bau - Mäher WH Toro (BK)	78		78											5
7900	BSP 1-11 Stadtaufwertung (BK)	165	165												0
7900	Totalrevision Nutzungsplanung 2023 (BK)	110	110												0
9630	Revitalisierung LG Falken	2'795		2236	559										0
Projekte geplant		31'959	2'209	2'200	4'585	5'285	4'440	3'000	3'450	2'050	1'950	1'600	1'020	900	980
0290	Alter FH / Platz Grabenstrasse	309											220		8
0290	Neubau WH/FW	2'580			80			1000	1000	500					74
0290	Alte TH Sanierung	800						500	300						23
0290	Kurthaus - Innensanierung und Infrastru	1'200				400	800								34
2170	SH Hofmatt, Erweiterung Schulraum und	500			500										14
2170	Instandstellungsarbeiten MZA Paradiesli	750			400	350									21
2170	SH und TH Paradiesli San. Aussenhülle	1'500			800	700									43
2170	Sanierung TH Höhe	2'500					1500	1000							71
2191	Erneuerung ICT Schule 2025-2026 (BK)	400			200	200									133
2191	Erneuerung ICT Schule 2029-2030 (BK)	300							150	150					100
3111	Sanierung Museum	1'800									1000	800			51
3420	Quartierplatz Brodheiteri	150									150				4
6150	Bushaltestellen Alter Friedhof (BK)	282		192											7
6150	Allgemeine Strassensanierungen (BK)	258		258											6

Investitionsplan Aufgaben- und Finanzplanung (nach Projektstatus)

Funktion	Bezeichnung	Betrag	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	ab 2034	jährliche Abschreibung
6150	Brodheiterstrasse	450	350	100											11
6150	Lerchmattstrasse	300	250	50											8
6150	Pilatusstrasse	835	700	135											21
6150	Aareweg	150			150										4
6150	Allgemeine Strassensanierungen (BK)	100			100										3
6150	Sanierung Sägestrasse	255		200	55										6
6150	Erschliessung Schulstrasse	600			500	100									15
6150	LV-Verbindung Webi - Brodheiteri (Tych)	500			100	400									13
6150	Umgestaltung Feldstrasse (Feldpark)	200			200										5
6150	Allgemeine Strassensanierungen (BK)	100				100									3
6150	BSP 9 Oltnerstrasse 2. Etappe	500			300	200									13
6150	BSP 11 Gewerbeerschliessung Rotel-Rut	450				250	200								11
6150	Kloosmattstrasse	270				200	70								7
6150	Längackerstrasse	450				300	150								11
6150	Schönmattstrasse	200					200								5
6150	Umgestaltung Zimmerlistrasse	350				300	50								9
6150	Umgestaltung Feldstrasse (Höhe)	600				300	300								15
6150	Allgemeine Strassensanierungen (BK)	100					100								3
6150	BSP 1c Altstadt öff. Raum	1'970				700	470	100	700						49
6150	Allgemeine Strassensanierungen (BK)	100						100							3
6150	BSP 11 Langsamverkehrsnetz	600							300	300					15
6150	BSP 4 Landhausstrasse	1'100					100		500	500					28
6150	Allgemeine Strassensanierungen (BK)	100									100				3
6150	Allgemeine Strassensanierungen (BK)	100							100						3
6150	Allgemeine Strassensanierungen (BK)	100									100				3
6150	Allgemeine Strassensanierungen (BK)	100								100					3
6150	IVP Fahrzeuge WH Bau 2023 - Meili (BK)	0	309												0
7410	Sauberwasserleitung Tiefelach	735				435	300								15
7710	Friedhof Abdankungshalle + Dienstgebäude	1'950	600	1000	950										56
7710	Friedhof Areal-Entwicklung / Aufwertung	500			250	250									13
7900	BSP 3 Dürrberg, Planung	100									100				10
7900	Totalrevision Nutzungsplanung 2024 (BK)	110		110											11
7900	BSP 1-11 Stadtaufwertung (BK)	155		155											16
xxxxxx	Reserve für Unvorhergesehenes	4'500			0	100	200	300	400	500	600	700	800	900	0
Total Investitionsprojekte		54'330	5'061	6'942	5'744	5'785	4'940	3'500	3'950	2'550	2'450	2'100	3'020	900	1'353

Total Mittelbedarf effektive Planjahre (ohne VJ, inkl. LG FV) 46'942

Bemerkung:

Investitionen in der KST 9630 betreffen Liegenschaften im Finanzvermögen und werden nur in der Bilanz geführt. Sie erscheinen nicht in der Investitionsrechnung. Zudem werden diese Investitionsvorhaben nicht abgeschrieben. Vorjahreseintrag wird entfernt, sofern das Investitionsvorhaben den Planungshorizont nicht mehr beeinflusst. Die Abschreibung der gelöschten Investition ist im Gesamttal der Abschreibungen enthalten.

Investitionsplan Aufgaben- und Finanzplanung (nach KST)

Funktion	Bezeichnung	Betrag	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	ab 2034	jährliche Abschreibung
0220	CMI - Ersatz bestehende GEVER-Lösung	100	95		100										20
0290	Alter FH / Platz Grabenstrasse	309											220		8
0290	Sanierung Rathaus	4'800	1500	1311											137
0290	Subvention Sanierung Rathaus	-150		-150											-4
0290	Neubau WH/FW	2'580			80			1000	1000	500					74
0290	Alte TH Sanierung	800						500	300						23
0290	Erg. Projekt Sanierung Rathaus 2 (BK)	115	115												0
0290	Kurthaus - Innensanierung und Infrastru	1'200				400	800								34
2170	SH Hofmatt, Erweiterung Schulraum und	500			500										14
2170	Instandstellungsarbeiten MZA Paradiesli	750			400	350									21
2170	SH und TH Paradiesli San. Aussenhülle	1'500			800	700									43
2170	Sanierung TH Höhe	2'500					1500	1000							71
2170	Spielplätze - Ersatz Spielgeräte (BK)	140	140												0
2170	Erneuerung Sanitäranlagen Schulgebäud	120	120												0
2170	Betriebsoptimierung Heizungsanlage Par	75	75												0
2191	Erneuerung ICT Schule 2025-2026 (BK)	400			200	200									133
2191	Erneuerung ICT Schule 2029-2030 (BK)	300							150	150					100
3111	Sanierung Museum	1'800									1000	800			51
3411	Subvention Sanierung Schwimmbad	-480													0
3411	Sanierung Schwimmbad	6'180													0
3411	Ergänzung Schwimmbad - Betriebsoptimi	150	150												0
3420	Quartierplatz Brodheiteri	150									150				4
6130	Strassenlärm-Sanierung (Dekreitsbeitrag)	582	171	118											15
6130	BSP 11 Ausbau Oltnerstrasse K 103	6'500		500	500	500	500	500	500	500	500	500	2000		163
6130	Bauprojekt BGK Oltnerstrasse	270	39												0
6150	Bushaltestellen Alter Friedhof (BK)	282		192											7
6150	Allgemeine Strassensanierungen (BK)	258		258											6
6150	Brodheiteristrasse	450	350	100											11
6150	Lerchmattstrasse	300	250	50											8
6150	Pilatusstrasse	835	700	135											21
6150	Fährweg - Verlegung Veloweg (BK)	115	115												0
6150	Aareweg	150			150										4
6150	Allgemeine Strassensanierungen (BK)	100			100										3
6150	Sanierung Sägestrasse	255		200	55										6
6150	Erschliessung Schulstrasse	600			500	100									15
6150	LV-Verbindung Webi - Brodheiteri (Tych)	500			100	400									13
6150	Umgestaltung Feldstrasse (Feldpark)	200			200										5
6150	Allgemeine Strassensanierungen (BK)	100				100									3
6150	BSP 9 Oltnerstrasse 2. Etappe	500			300	200									13
6150	BSP 11 Gewerbeerschliessung Rotel-Rut	450				250	200								11
6150	Kloosmattstrasse	270				200	70								7
6150	Längackerstrasse	450				300	150								11
6150	Schönmattstrasse	200					200								5
6150	Umgestaltung Zimmerlistrasse	350				300	50								9

Investitionsplan Aufgaben- und Finanzplanung (nach KST)

Funktion	Bezeichnung	Betrag	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	ab 2034	jährliche Abschreibung
6150	Umgestaltung Feldstrasse (Höhe)	600				300	300								15
6150	Allgemeine Strassensanierungen (BK)	100					100								3
6150	BSP 1c Altstadt öff. Raum	1'970				700	470	100	700						49
6150	Allgemeine Strassensanierungen (BK)	100						100							3
6150	BSP 11 Langsamverkehrsnetz	600							300	300					15
6150	BSP 4 Landhausstrasse	1'100					100		500	500					28
6150	Allgemeine Strassensanierungen (BK)	100									100				3
6150	Allgemeine Strassensanierungen (BK)	100							100						3
6150	Allgemeine Strassensanierungen (BK)	100										100			3
6150	Allgemeine Strassensanierungen (BK)	100								100					3
6150	Allgemeine Strassensanierungen (BK)	135	135												0
6150	Grossmannallee - Ersatz Blocksteinmaue	140	140												0
6150	Sanierung Randabschlüsse Rüttenen-Egd	115	115												0
6150	IVP Fahrzeuge WH Bau 2023 - Meili (BK)	0	309												0
6150	IVP WH Bau - Traktor Iseki (BK)	137		137											9
6150	IVP WH Bau - Lindner Unitrac (BK)	362		362											24
6150	Sanierung Bernerdammweg (BK)	150		150											4
6150	IVP WH Bau - Mäher WH Toro (BK)	78		78											5
6150	IR-Beitrag Bund LV-Anbindung Ost	-333	-333												0
7410	Sauberwasserleitung Tiefelach	735				435	300								15
7710	Friedhof Abdankungshalle + Dienstgebäu	1'950	600	1000											56
7710	Friedhof Areal-Entwicklung / Aufwertung	500			250	250									13
7900	BSP 1-11 Stadtaufwertung (BK)	165	165												0
7900	BSP 3 Dürrberg, Planung	100									100				10
7900	Totalrevision Nutzungsplanung 2023 (BK)	110	110												0
7900	Totalrevision Nutzungsplanung 2024 (BK)	110		110											11
7900	BSP 1-11 Stadtaufwertung (BK)	155		155											16
9630	Revitalisierung LG Falken	2'795		2236	559										0
xxxxxx	Reserve für Unvorhergesehenes	4'500			0	100	200	300	400	500	600	700	800	900	0
Total Investitionsprojekte		54'330	5'061	6'942	5'744	5'785	4'940	3'500	3'950	2'550	2'450	2'100	3'020	900	1'353

Total Mittelbedarf effektive Planjahre (ohne VJ, inkl. LG FV) 46'942

Bemerkung:

Investitionen in der KST 9630 betreffen Liegenschaften im Finanzvermögen und werden nur in der Bilanz geführt. Sie erscheinen nicht in der Investitionsrechnung. Zudem werden diese Investitionsvorhaben nicht abgeschrieben. Vorjahreseintrag wird entfernt, sofern das Investitionsvorhaben den Planungshorizont nicht mehr beeinflusst. Die Abschreibung der gelöschten Investition ist im Gesamttal der Abschreibungen enthalten.

Plan-Erfolgsrechnung

		Budget		Prognose									
		2023	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Einwohnerzahl		8'760	8'760	8'850	8'940	9'030	9'120	9'210	9'300	9'390	9'480	9'570	9'670
Steuerfuss		118%	118%	116%	116%	116%	116%	116%	116%	116%	116%	116%	116%
Betrieblicher Aufwand		31'111	30'562	30'431	30'678	31'045	31'630	32'195	32'533	32'599	33'235	33'585	34'055
30	Personalaufwand	7'660	7'715	7'808	7'964	8'123	8'286	8'452	8'621	8'793	8'969	9'148	9'331
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'376	4'753	4'589	4'744	4'760	4'853	5'023	5'045	5'144	5'320	5'348	5'453
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen inkl. 366	2'322	2'332	2'696	2'479	2'531	2'704	2'775	2'763	2'397	2'519	2'498	2'514
35	Einlagen in Fonds	8	8	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30
36	Transferaufwand ohne 366	16'745	15'754	15'308	15'461	15'601	15'757	15'915	16'074	16'235	16'397	16'561	16'727
	davon Finanzausgleichsabgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Betrieblicher Ertrag		31'336	31'246	30'946	31'396	32'222	32'891	33'616	34'360	35'126	35'911	36'697	37'528
40	Fiskalertrag	22'163	22'327	22'637	23'048	23'690	24'350	25'029	25'727	26'446	27'185	27'923	28'706
4000/1	Einkommens- und Vermögenssteuern natürliche Pers.	18'163	18'251	18'399	18'951	19'520	20'106	20'709	21'330	21'970	22'629	23'285	23'984
31	Abschreibungen Steuerforderungen	70	70	110	100	100	100	100	100	100	100	100	100
4002	Quellensteuern	1'200	1'200	1'175	1'199	1'223	1'247	1'272	1'297	1'323	1'349	1'376	1'404
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Pers.	2'150	2'200	2'400	2'448	2'497	2'547	2'598	2'650	2'703	2'757	2'812	2'868
40	Sondersteuern und übriger Fiskalertrag	650	676	663	450	450	450	450	450	450	450	450	450
41	Regalien und Konzessionen	232	232	230	230	230	230	230	230	230	230	230	230
42	Entgelte	4'016	3'716	3'411	3'445	3'480	3'514	3'550	3'585	3'621	3'657	3'694	3'731
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds	281	281	243	243	243	208	208	208	208	208	208	208
46	Transferertrag	4'644	4'690	4'425	4'430	4'579	4'589	4'599	4'610	4'621	4'631	4'642	4'653
	davon Finanzausgleichsbeiträge	0	0	3'602	3'599	3'601	3'603	3'605	3'607	3'609	3'611	3'613	3'615
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		225	684	515	718	1'177	1'261	1'421	1'827	2'527	2'676	3'112	3'473
34	Finanzaufwand	569	334	837	730	1'017	1'074	1'114	1'114	1'114	1'114	1'114	1'114
44	Finanzertrag	589	595	592	667	667	667	667	667	667	667	667	667
Ergebnis aus Finanzierung		20	261	-245	-63	-350	-407	-447	-447	-447	-447	-447	-447
Operatives Ergebnis		245	945	270	655	827	854	974	1'380	2'080	2'229	2'665	3'026
38/48	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3899	davon Abtragung Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis		245	945	270	655	827	854	974	1'380	2'080	2'229	2'665	3'026
Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2024													
mit operativem Ergebnis gerechnet				10'527									
mit Gesamtergebnis gerechnet				10'489									

Eigenkapital Aufgaben- und Finanzplanung 2023 - 2033

		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
29500.01	Aufwertungsreserve übr. Anlagen Anfang Jahr	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29500.02	Aufwertungsreserve Grundstücke Anfang Jahr	35'546	35'546	35'546	35'546	35'546	35'546	35'546	35'546	35'546	35'546	35'546
4895	Entnahme Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29500	Aufwertungsreserve Ende Jahr	35'546	35'546	35'546	35'546	35'546	35'546	35'546	35'546	35'546	35'546	35'546
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag Anfang Jahr	41'211	42'156	42'426	43'081	43'908	44'762	45'736	47'116	49'196	51'425	54'090
3899	Abtragung Bilanzfehlbetrag (30%)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
90	Gesamtergebnis	945	270	655	827	854	974	1'380	2'080	2'229	2'665	3'026
	Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
299	Bilanzüberschuss/ -fehlbetrag Ende Jahr	42'156	42'426	43'081	43'908	44'762	45'736	47'116	49'196	51'425	54'090	57'116

Schuldenübersicht 2023 - 2033

Bestehende Kredite/Darlehen	Betrag	Zinssatz	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Anfangsbestand	26'000		26'000										
Neuaufnahme Kredite/Darlehen													
Kapitalbedarf gemäss Planung	21'000	2.00%	13'000	8'000									
Kapitalbedarf gemäss Planung	11'000	2.00%			11'000								
Kapitalbedarf gemäss Planung	6'000	2.00%				6'000							
Kapitalbedarf gemäss Planung	2'000	2.00%					2'000						
Rückzahlung Kredite/Darlehen													
Suva, Schweiz. Unfallversicherungsanstalt	-1'000	0.03%		-1'000									
Luzerner Pensionskasse	-2'000	1.78%		-2'000									
Suva, Schweiz. Unfallversicherungsanstalt	-1'000	1.14%		-1'000									
Suva, Schweiz. Unfallversicherungsanstalt	-2'000	0.05%			-2'000								
VZ Depotbank	-1'000	0.39%			-1'000								
VZ Depotbank	-1'000	0.80%			-1'000								
Suva, Schweiz. Unfallversicherungsanstalt	-2'000	2.02%			-2'000								
Winterthur Leben	-2'000	3.13%				-2'000							
Suva, Schweiz. Unfallversicherungsanstalt	-1'000	0.08%				-1'000							
Finanzverwaltung Kanton Graubünden	-5'000	0.24%	-5'000										
Finanzverwaltung Kanton Graubünden	-5'000	0.04%	-5'000										
Suva, Schweiz. Unfallversicherungsanstalt	-1'000	1.03%	-1'000										
Luzerner Pensionskasse	-2'000	1.83%	-2'000										
Kapitalrückführungen 10 Mio. (gem. SRS 22.0	-10'000	0.00%										-5'000	-5'000
Bestand Kredite/Darlehen			26'000	30'000	35'000	38'000	40'000	40'000	40'000	40'000	40'000	35'000	30'000

Übersicht Aufgaben- und Finanzplanung 2023 - 2033

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Einwohnerzahl	8'760	8'850	8'940	9'030	9'120	9'210	9'300	9'390	9'480	9'570	9'670
Steuerfuss	118%	116%	116%	116%	116%	116%	116%	116%	116%	116%	116%
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung	2'332	2'696	2'175	2'125	2'115	2'033	1'901	1'585	1'561	1'523	1'485
Abschreibungen aus Investitionsplan			304	406	589	742	862	812	958	975	1'029
Abschreibungen	2'332	2'696	2'479	2'531	2'704	2'775	2'763	2'397	2'519	2'498	2'514

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	684	515	718	1'177	1'261	1'421	1'827	2'527	2'676	3'112	3'473
Ergebnis aus Finanzierung	261	-245	-63	-350	-407	-447	-447	-447	-447	-447	-447
Operatives Ergebnis	945	270	655	827	854	974	1'380	2'080	2'229	2'665	3'026

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Abtragung Bilanzfehlbetrag (30 %)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis	945	270	655	827	854	974	1'380	2'080	2'229	2'665	3'026

Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2024		
mit operativem Ergebnis gerechnet		10'527
mit Gesamtergebnis gerechnet		10'489

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Nettoinvestitionen	-5'061	-6'942	-5'744	-5'785	-4'940	-3'500	-3'950	-2'550	-2'450	-2'100	-3'020
Selbstfinanzierung	3'004	2'753	2'921	3'145	3'380	3'571	3'965	4'299	4'570	4'985	5'362
Finanzierungsergebnis (+ = Überschuss / - = Fehlbetrag)	-2'057	-4'189	-2'823	-2'640	-1'560	71	15	1'749	2'120	2'885	2'342

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Mittelbedarf aus Finanzierungsergebnis	2'057	1'953	2'823	2'640	1'560	-71	-15	-1'749	-2'120	-2'885	-2'342
Rückzahlung Darlehen/Kredite	13'000	4'000	6'000	3'000	0	0	0	0	0	5'000	5'000
Veränderungen Anlagen Finanzvermögen	0	1'500	1'000	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanzierungsbedarf Spezialfinanzierungen	2'282	1'809	1'428	760	-154	-81	-172	-183	-194	-704	-722
Mittelbedarf (+ = Bedarf / - = Überschuss)	17'339	9'262	11'251	6'400	1'406	-152	-187	-1'932	-2'314	1'411	1'936
Aufnahme Darlehen/Kredite	13'000	8'000	11'000	6'000	2'000	0	0	0	0	0	0
Bestand Darlehen/Kredite	26'000	30'000	35'000	38'000	40'000	40'000	40'000	40'000	40'000	35'000	30'000

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Aufwertungsreserve übr. Anlagen Anfang Jahr	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aufwertungsreserve Grundstücke Anfang Jahr	35'546	35'546	35'546	35'546	35'546	35'546	35'546	35'546	35'546	35'546	35'546
Entnahme Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aufwertungsreserve Ende Jahr	35'546	35'546	35'546	35'546	35'546	35'546	35'546	35'546	35'546	35'546	35'546

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Bilanzüberschuss / -fehlbetrag Anfang Jahr	41'211	42'156	42'426	43'081	43'908	44'762	45'736	47'116	49'196	51'425	54'090
Abtragung Bilanzfehlbetrag (30 %)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis	945	270	655	827	854	974	1'380	2'080	2'229	2'665	3'026
Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bilanzüberschuss / -fehlbetrag Ende Jahr	42'156	42'426	43'081	43'908	44'762	45'736	47'116	49'196	51'425	54'090	57'116

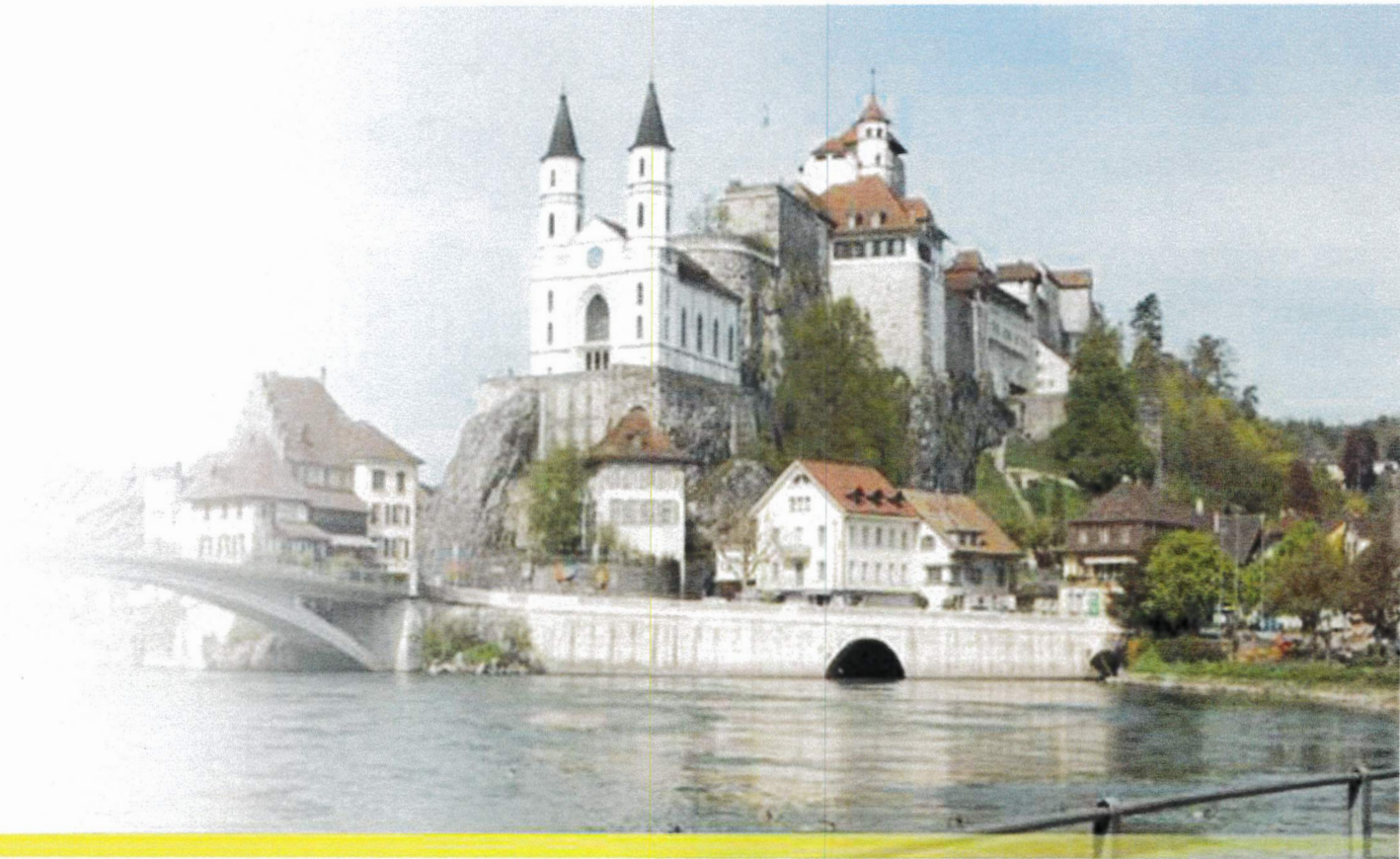
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Nettoschuld I (+ = Schuld / - = Vermögen)	23'989	25'932	28'745	31'375	32'925	32'844	32'819	31'060	28'930	26'035	23'683
Nettoschuld I je Einwohner (in CHF)	2'738	2'930	3'215	3'475	3'610	3'566	3'529	3'308	3'052	2'720	2'449

Kennzahlen Aufgaben- und Finanzplanung 2023 - 2033

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Nettoschuld I	23'989	25'932	28'745	31'375	32'925	32'844	32'819	31'060	28'930	26'035	23'683
Einwohner	8'760	8'850	8'940	9'030	9'120	9'210	9'300	9'390	9'480	9'570	9'670
Nettoschuld I je Einwohner (in CHF)	2'738	2'930	3'215	3'475	3'610	3'566	3'529	3'308	3'052	2'720	2'449
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Selbstfinanzierung	3'004	2'753	2'921	3'145	3'380	3'571	3'965	4'299	4'570	4'985	5'362
Nettoinvestitionen	5'061	4'706	5'744	5'785	4'940	3'500	3'950	2'550	2'450	2'100	3'020
Selbstfinanzierungsgrad	59%	58%	51%	54%	68%	102%	100%	169%	187%	237%	178%



Aarburg



Finanz- und Investitionsplanung 2024-2033

Basis: Budget 2024

Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasser

Stand: 11.09.2023

genehmigt am: _____

11. Sep. 2023 / F3.4.5

Stadtrat Aarburg

Stadtpräsident

Stadtschreiber

Finanzplan Abwasserbeseitigung (ohne MWSt)

Abwasserbeseitigung - Investitionsplan

	Total	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Investitionsprojekte											
Sanierung Kanalisation / Budgetkredit	1'202	122	120	120	120	120	120	120	120	120	120
Ersatz Pumpen PW III	0										
Entwässerung GEP 2. Generation Kredit CHF 510'000 (offen CHF 120'000)	0										
(5) Kanalisation Aareweg (Inliner KS 3507 - 3510 CHF 95'000 + KS 3564 - 3560 CHF 100'000 inkl. HE Zaugg	200		200								
(46) Regentlastung Aufhebung HE 671 --> im Budgetkredit CHF 60'000	0										
(52) Sanierung Frohburgstrasse 3. Etappe inkl. Brückensanierung Tych	0										
(49' + 50') Teiltrennsystem Gishalde / Steinbille	0										
(49' + 50') Kostenbeteiligung Artemis AG	0										
(45) Bernerdammweg KS 1360 - 1361 (KS alt 59 - 42 --> Inliner)	0										
(61) Trennsystem Bärenplatz	400		200	200							
(33) Brodheiterstrasse KS 1655 - 1235 (KS alt 30.1 - 33)	100	100									
(32) Sägestrasse KS 3082 - 3089, KS alt 30 - 64.8 (Inlinesanierung KS 3080-3082 Knoten Bahnhofstr. im Rahmenkredit 2017)	705	450	255								
(40) Christelirain KS 5025 - 5027 (KS alt 93k - 93h) --> im Rahmenkredit CHF 20'000	0										
(6) Alte Zofingerstrasse KS 3056 - 3071 (KS alt 22.1 - 63)	0										
(24) Säiliring KS 8250 - 8254 / 8251 - 8261 (KS alt 117e - 124/124c) --> Koordination TBA	0										
(26) Sommeraustasse KS 5015 - 5128 (KS alt 96.1 - 92.1) CHF 300'000 + TS neu CHF 200'000	0										
(22) Rindelstr. KS 5020 - 5025 (KS alt 93h - 93d (CHF 220'000 Schmutz-, CHF 200'000 Regenwasser)	0										
(36) Schönmatthstrasse KS 8240 - 8241 (KS alt 117.2 - 117.1)	150				150						
(48) Bahnhofstrasse KS 1588 - 1725 (KS alt 52.3 - 50.2 Kapazitätsengpass)	480		280	200							
(55) Lerchmatthstrasse KS 5040 - 5049 (KS alt 84 - 84e; CHF 210'000) + TS neu CHF 200'000	50	50									
() BGK Oltnerstrasse Kanalisation innerhalb Projektperimeter erneuern (Inliner CHF 600'000)	1'180	200	450	300	230						
(67) Teiltrennsystem Rindel - Oltnerstrasse (Anschluss BGK Oltnerstrasse) CHF 770'000	325	325									
(65) Schmutzwasserleitung Tiefelach (Vorarbeiten BGK Oltnerstrasse - Querung SBB + K 103 CHF 95'000)	865	400	465								
() Sanierung HSK Paradiesli (Wickelrohrverfahren)	900	900									
(56 + 57 + 58) Inlinesanierungen Leitungen angrenzend an Frohburgstrasse 3. Etappe	0										
(20 / 59 / 60) Pilatusstrasse KS 1635 - 1637 (Ersatz CHF 610'000, Roboter CHF 10'000, Inliner CHF 35'000)	0										
(62) Kloosmatthstrasse KS 8232 - 8319 (KS alt 129a - 117)	205			205							
(63) Kloosmatthstrasse KS 8315 - 8338 (KS alt 128f - 128a)	150			150							
(64) Längackerstrasse KS 8148 - 8154 Trennsystem	465			300	165						
() Landhausstrasse (Zuleitung PW III)	80					80					
() Oltnerstrasse innerorts 2. Etappe (Kanalisation GEP 2. Generation)	200		200								
() Sonnmattbachstrasse Gewerbeerschliessung Rotel- / Ruttigerstrasse	500	300	200								
() Massnahmen, weitere - hervorgehend aus GEP 2. Generation	2'000					500	500	500	500		
Leitungsumlegung Bahnhof Ost (Ankunftshalle - BSP 7)	0										
IR-Beiträge von privaten Unternehmungen	-200	-100	-100								
Anschlussgebühren (CHF 100'000 / A und Grossprojekte)	-1'250	-200	-150	-100	-200	-100	-100	-100	-100	-100	-100
Nettoinvestitionsausgaben / -einnahmen	8'707	2'547	2'120	1'375	465	600	520	520	520	20	20

Finanzplan Abwasserbeseitigung (ohne MWSt)



		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Wasserverkauf m3	A	533'333	538'700	544'100	549'500	555'000	560'600	566'200	571'900	577'600	583'400
Ansatz je m3	B	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00
Verbrauchsgebühren	A*B	1'600	1'616	1'632	1'649	1'665	1'682	1'699	1'716	1'733	1'750
Strassenentwässerung (inkl. Liegenschaften)		75	75	75	75	75	75	75	75	75	75
Planmässige Auflösung passivierte IR-Beiträge	N	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250
Übriger Betriebsertrag	xx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Betrieblicher Ertrag	I	1'925	1'941	1'957	1'974	1'990	2'007	2'024	2'041	2'058	2'075
Abschreibungen (xxxx.3300.31)	J	447	450	450	450	450	450	450	450	450	450
<i>Betriebsbeitrag ARA gem. Fipla 2024-2033</i>		572	608	630	630	630	630	630	630	630	630
Interne Verrechnung Werkhof Bau (xxxx.3612.00)		19	19	19	20	20	20	20	20	21	21
Interne Verrechnung BPU BL Tiefbau (xxxx.3612.00)		76	77	78	78	79	80	81	81	82	83
Verwaltungsentschädigung (xxxx.3612.11)		29	29	30	30	30	30	31	31	31	32
Übriger Betriebsaufwand		294	297	300	303	306	309	312	315	318	322
Betrieblicher Aufwand *	K	1'437	1'480	1'506	1'511	1'515	1'519	1'524	1'528	1'533	1'537
Betriebliches Ergebnis *	I-K	488	461	451	463	475	488	500	513	525	538
Nettofinanzaufwand (-) / -ertrag (+)	1.00 %	34	16	2	-6	-4	-3	-1	1	2	10
Operatives Ergebnis	L	522	477	453	457	471	485	499	514	527	548
+ Abschreibungen (xxxx.3300.31)	J	447	450	450	450	450	450	450	450	450	450
- Planmässige Auflösung passivierte IR-Beiträge	N	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250
= Selbstfinanzierung	L + J	719	677	653	657	671	685	699	714	727	748
Nettoinvestitionsausgaben	Plan	2'547	2'120	1'375	465	600	520	520	520	20	20
- Selbstfinanzierung	L	-719	-677	-653	-657	-671	-685	-699	-714	-727	-748
= Finanzierungsfehlbetrag / -überschuss	M	1'828	1'443	722	-192	-71	-165	-179	-194	-707	-728
Nettoschuld EB	xx	-3'438	-1'610	-167	555	363	292	127	-52	-246	-953
+ Finanzierungsfehlbetrag / -überschuss	M	1'828	1'443	722	-192	-71	-165	-179	-194	-707	-728
= Nettoschuld SB	xx	-1'610	-167	555	363	292	127	-52	-246	-953	-1'681
Verschuldungsgrenze **	6.00 %	11'417	11'017	10'850	11'050	11'250	11'467	11'667	11'883	12'083	12'300
Verschuldungsreserve (- = Überschuldung)		13'027	11'184	10'295	10'687	10'958	11'340	11'719	12'129	13'036	13'981

* ohne Abschreibungen

** (Nettozinsaufwand + Selbstfinanzierung) / Annuitätssatz

KOSTENDECKUNGSPRINZIP

Grundlage: Fipla Abwasser 2024 (Stand: 11.09.2023)

Grundinformationen:

Total Nettoinvestitionen Planjahre (10 Jahre)		8'707'000
Durchschnitt 1 Jahr	8'707'000 : 10	870'700

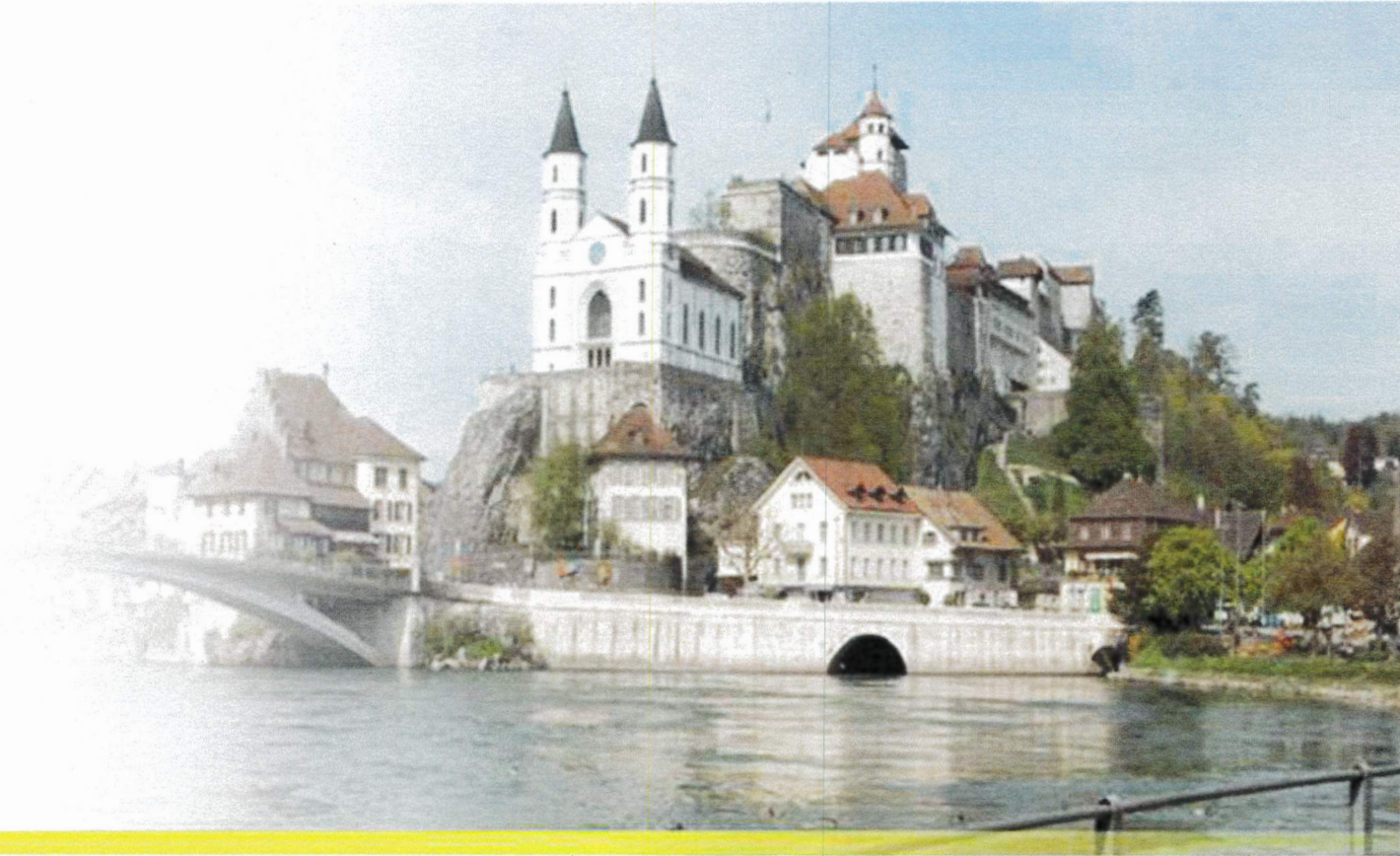
maximal zulässige Zweijahresreserve (x Faktor 2) (2 x jährliche Investitionen)	1'741'400
--	------------------

Nettovermögen Eigenwirtschaftsbetrieb per Ende Budgetjahr	1'610'000
Nettovermögen Eigenwirtschaftsbetrieb per Ende Planjahre	1'681'000
Veränderung (langfristige Vermögenszunahme)	71'000

Berechnung Kostendeckungsprinzip:		
Nettovermögen Eigenwirtschaftsbetrieb per Ende Planjahre	1'681'000	100.00%
Zweijahresreserve (2 x jährliche Investition)	1'741'400	
Kostendeckungsprinzip nicht verletzt! Keine Gebührensenkung notwendig.		



Aarburg



Finanz- und Investitionsplanung 2024-2033

Basis: Budget 2024

Eigenwirtschaftsbetrieb Abfall

Stand: 11.09.2023

11. Sep. 2023 1F3.4.5

genehmigt am: _____

Stadtrat Aarburg


Stadtpräsident


Stadtschreiber

Finanzplan Abfallwirtschaft (ohne MWSt)



		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	
Anzahl Haushalte	A	4'000	4'040	4'080	4'121	4'162	4'204	4'246	4'289	4'331	4'375	
Haushalt-Grundgebühr	B	46.40	46.40	46.40	46.40	46.40	46.40	46.40	46.40	46.40	46.40	
Sackgebühr 17l, Menge	C1	8'500	8'585	8'671	8'758	8'845	8'934	9'023	9'113	9'204	9'296	
Sackgebühr 17l, Ansatz	D1	0.97	0.97	0.97	0.97	0.97	0.97	0.97	0.97	0.97	0.97	
Sackgebühr 35l, Menge	C2	155'000	156'550	158'116	159'697	161'294	162'907	164'536	166'181	167'843	169'521	
Sackgebühr 35l, Ansatz	D2	1.50	1.50	1.50	1.50	1.50	1.50	1.50	1.50	1.50	1.50	
Sackgebühr 60l, Menge	E1	23'000	23'230	23'462	23'697	23'934	24'173	24'415	24'659	24'906	25'155	
Sackgebühr 60l, Ansatz	F1	2.38	2.38	2.38	2.38	2.38	2.38	2.38	2.38	2.38	2.38	
Sackgebühr 110l, Menge	E2	6'000	6'060	6'121	6'182	6'244	6'306	6'369	6'433	6'497	6'562	
Sackgebühr 110l, Ansatz	F2	4.23	4.23	4.23	4.23	4.23	4.23	4.23	4.23	4.23	4.23	
Sperrgutmarken, Menge	G	2'000	2'020	2'040	2'061	2'081	2'102	2'123	2'144	2'166	2'187	
Sperrgutmarken, Ansatz	H	6.50	6.50	6.50	6.50	6.50	6.50	6.50	6.50	6.50	6.50	
Vignetten Grünabfuhr (120l, 240l, 660l)	I	1'135	1'135	1'135	1'150	1'150	1'150	1'150	1'150	1'150	1'150	
Vignetten Grünabfuhr, Ansatz	J	139.28	139.28	139.28	139.28	139.28	139.28	139.28	139.28	139.28	139.28	
Grundgebühren (Funktion 7302)		A*B	186	187	189	191	193	195	197	199	201	203
Sackgebühren (Funktion 7301)		C*D + E*F	321	324	327	331	334	337	341	344	347	351
Containerleerungen (Schwarzkerriert lose)			136	136	136	136	136	136	136	136	136	136
Sperrgutgebühren (Funktion 7301)		G*H	13	13	13	13	14	14	14	14	14	14
Vignetten Grünabfuhr (Funktion 7302)		I*J	158	158	158	160	160	160	160	160	160	160
Übrige Betriebserträge (Bussen, Verkäufe, RE)			27	27	28	28	28	28	29	29	29	30
Betrieblicher Ertrag		I	841	846	851	859	865	870	877	882	887	894
Gebühren an ERZO (1.7301.3130.10)			190	192	194	196	198	200	202	204	206	208
Kehrichtbeseitigung (1.7301.3130.00)			138	139	141	142	144	145	146	148	149	151
Grünabfuhr (1.7302.3130.00)			225	227	230	232	234	236	239	241	244	246
Übrige Dienstleistung Dritter (1.7302.3130.00)			28	28	29	29	29	29	30	30	30	31
Verwaltungsentschädigung (xxxx.3612.11)			35	35	36	36	36	37	37	38	38	38
Interne Verrechnung Werkhof (xxxx.3612.00)			102	103	104	105	106	107	108	109	110	112
Abschreibungen (xxxx.3300.31)		J	16	16	16	16	17	17	17	17	17	17
Unterflursammelstelle (Aktivierungsgrenze = 75'000)			0	0	50	50	0	0	0	0	0	0
Übriger Betriebsaufwand			107	108	109	110	111	112	114	115	116	117
Betrieblicher Aufwand *		K	841	849	908	916	875	884	893	902	911	920
Betriebliches Ergebnis		I - K	0	-4	-57	-57	-10	-13	-16	-20	-23	-26
Nettofinanzaufwand (-) / -ertrag (+)		1.00 %	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3
Operatives Ergebnis		L	3	-1	-54	-54	-7	-10	-13	-17	-20	-23
Abschreibungen (xxxx.3300.31)		J	16	16	16	16	17	17	17	17	17	17
= Selbstfinanzierung (inkl. Abschreibungen)		L+J	19	15	-38	-38	10	7	4	0	-3	-6
Nettoinvestitionsausgaben		Plan	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Selbstfinanzierung		L + J	-19	-15	38	38	-10	-7	-4	0	3	6
= Finanzierungsfehlbetrag / -überschuss		N	-19	-15	38	38	-10	-7	-4	0	3	6
Nettoschuld EB (- = Vermögen)		xx	-305	-324	-339	-301	-264	-274	-280	-284	-285	-282
+ Finanzierungsfehlbetrag / -überschuss		N	-19	-15	38	38	-10	-7	-4	0	3	6
= Nettoschuld SB (- = Vermögen)		xx	-324	-339	-301	-264	-274	-280	-284	-285	-282	-276
Verschuldungsgrenze **		6.00 %	267	203	0	0	111	64	0	0	0	0
Verschuldungsreserve (- = Überschuldung)			591	542	301	264	384	344	284	285	282	276

* ohne Abschreibungen

** (Nettozinsaufwand + Selbstfinanzierung) / Annuitätssatz

6. Anhang

Kredite nach Funktionen Beschluss Instanz & Datum		Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2023	Kumulierte Einnahmen bis 45'291.00	Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Verfügbarer Restkredit
Unter den Investitionsbegriff fallende Ausgaben							
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	33'388'800	16'105'535	2'908'000	6'139'000	150'000	13'954'070
00	ALLGEMEINE VERWALTUNG	4'650'000	3'415'282	-	1'311'000	150'000	73'718
1.0290.5040.06	Sanierung Rathaus GV 18.09.2020 / CHF 4'800'000 Anlage 10026699	4'800'000	3'415'282		1'311'000		73'718
1.0290.6310.03	Subvention Sanierung Rathaus Anlage 10026699	-150'000				150'000	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	5'700'000	6'318'649	480'000	-	-	
1.3411.5040.01	Sanierung Schwimmbad 2021-2022 GV 18.09.2020 / CHF 6'180'000 Anlage 10025799	6'180'000	6'318'649				Kreditabrechnung offen
1.3411.6310.04	Subvention Sanierung Schwimmbad 2021-2022 Anlage 10025799	-480'000		480'000			
6	VERKEHR (TEIL I)	852'000	645'389	-	118'000	-	93'400
1.6130.5610.01	Strassenlärmsanierung Oltnenstrasse/Bernstrasse Dekretsbeitrag / CHF 582'000 Anlage 2023 - 10030801	582'000	370'600		118'000		93'400
1.6130.5610.05	Bauprojekt BGK Oltnenstrasse Dekretsbeitrag / CHF 270'000 Anlage 10026601	270'000	274'789				Saldo 0 oder Kreditüberschreitung

Kreditkontrolle

Budget
1.1.2024 - 31.12.2024
Einwohnergemeinde

Kredite nach Funktionen Beschluss Instanz & Datum		Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2023	Kumulierte Einnahmen bis 45'291.00	Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Verfügbarer Restkredit
6	VERKEHR (TEIL II)	9'725'000	4'195'595	2'428'000	985'000	-	6'956'275
1.6130.5610.06	BSP 11 Ausbau Oltnherstrasse K 103 Dekretrbeitrag / CHF 6'500'000 Anlage 10029371	6'500'000			500'000		6'000'000
1.6130.5610.07	Sanierung Deckbelag Maillart-Brücke Dekretrbeitrag / CHF 35'000 Anlage 10030301	35'000	32'352				2'648
1.6150.5010.11	Sanierung Frohburgstrasse 3. Etappe GV 22.11.2019 / CHF 1'050'000	1'050'000	836'190				Kreditabrechnung offen
1.6150.5010.12	LV-Anbindung Bahnhof Aarburg Ost (inkl. AKH) GV 21.06.2019 / CHF 2'750'000	2'750'000	2'925'680				Kreditabrechnung offen
1.6150.6300.02	IR-Beitrag Bund LV-Anbindung BH Ost (inkl. AKH)	-333'000		311'000			Kreditabrechnung offen
1.6150.6340.01	IR-Beitrag SBB LV-Anbindung BH Ost (inkl. AKH)	-417'000		417'000			Kreditabrechnung offen
1.6150.6350.01	IR-Beitrag Artemis LV-Anbindung BH Ost (inkl. AKH)	-1'700'000		1'700'000			Kreditabrechnung offen
1.6150.5010.16	Sanierung Pilatusstrasse GV 10.06.2022 / CHF 835'000 Anlage 10030499	835'000	42'774		135'000		657'226
1.6150.5010.19	Sanierung Brodheiterstrasse GV 24.11.2023 / CHF 450'000 Anlage 10031899	450'000	350'000		100'000		
1.6150.5010.20	Sanierung Lerchmattstrasse GV 25.11.2022 / CHF 300'000 Anlage 10031999	300'000	8'599		50'000		241'401
1.6150.5010.21	Sanierung Sägestrasse GV 24.11.2023 / CHF 255'000 Anlage 10033099	255'000			200'000		55'000

Kreditkontrolle

Budget
1.1.2024 - 31.12.2024
Einwohnergemeinde

Kredite nach Funktionen Beschluss Instanz & Datum		Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2023	Kumulierte Einnahmen bis 45'291.00	Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Verfügbarer Restkredit
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG (TEIL I)	6'555'000	700'211	-	1'375'000	-	3'980'677
1.7201.5032.20	Sanierung HSK Paradiesli GV 25.11.2022 / CHF 1'950'000 Anlage 10024992	1'950'000	9'247		900'000		1'040'753
1.7201.5032.22	Kanalisation Frohburgstrasse 3. Etappe GV 22.11.2019 / CHF 750'000	750'000	263'921				Kreditabrechnung offen
1.7201.5032.24	Kanalisation Rindel-Oltnerstrasse (Teiltrennsystem) GV 26.11.2021 / CHF 925'000 Anlage 10029492	925'000	19'863		325'000		580'137
1.7201.5032.25	Kanalisation Sommerastrasse (Teiltrennsystem) GV 26.11.2021 / CHF 475'000 Anlage 10024892	475'000	44'860				430'140
1.7201.5032.26	Leitungsumlegung B-OST Ankunftshalle SBB GV 22.11.2019 / CHF 300'000 Anlage 10025992	300'000	286'967				Kreditabrechnung offen
1.7201.5032.29	Kanalisation Rindelstrasse (Teiltrennsystem) GV 26.11.2021 / 440'000 Anlage 10024092	440'000	39'732				400'268
1.7201.5032.31	Sanierung Kanalisation Pilatusstrasse GV 10.06.2022 / CHF 655'000 Anlage 10030492	655'000	30'191				624'809
1.7201.5032.32	Sanierung Kanalisation Brodheiterstrasse GV 24.11.2023 / CHF 650'000 Anlage 10031892	650'000			100'000		550'000
1.7201.5032.34	Sanierung Kanalisation Lerchmattstrasse GV 25.11.2022 / CHF 410'000 Anlage 10031992	410'000	5'430		50'000		354'570

Kreditkontrolle

Budget
1.1.2024 - 31.12.2024
Einwohnergemeinde

Kredite nach Funktionen Beschluss Instanz & Datum		Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2023	Kumulierte Einnahmen bis 45'291.00	Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Verfügbarer Restkredit
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG (TEIL II)	5'906'800	830'409	-	2'350'000	-	2'850'000
1.7201.5032.35	Sanierung Kanalisation Sägestrasse GV 24.11.2023 / CHF 705'000 Anlage 10034092	705'000			450'000		255'000
1.7201.5032.36	Bauprojekt BGK Kanalisation Oltnerstrasse GV 24.11.2023 / CHF 1'180'000 Anlage 10034192	1'180'000			200'000		980'000
1.7201.5032.37	Schmutzwasserleitung Tiefelach GV 21.06.2024 / CHF 865'000 Anlage 10034232	865'000			400'000		465'000
1.7201.5032.38	Gewerbeerschliessung Sonnmattbachstrasse (Rotel-/Ruttigerstr.) GV 21.06.2024 / CHF 500'000 Anlage 10034392	500'000			300'000		200'000
1.7201.5290.01	Entwässerungsplanung GEP 2. Generation GV 22.11.2013 / CHF 510'000 Anlage 100142	510'000	603'629				Saldo 0 oder Kreditüberschreitung
1.7710.5040.01	Sanierung Abdankungshalle/Dienstgebäude FH Tiefelach GV 24.11.2023 / CHF 1'950'000 Anlage 10032099	1'950'000			1'000'000		950'000
1.7900.5290.05	Totalrevision Nutzungsplanung GV 15.06.2018 / CHF 136'800 Zusatzkredit §90i GG / CHF 60'000 Anlage 10029601	196'800	226'780				Kreditabrechnung offen

Kredite nach Funktionen Beschluss Instanz & Datum		Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2023	Kumulierte Einnahmen bis 45'291.00	Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Verfügbarer Restkredit
<u>Nicht</u> unter den Investitionsbegriff fallende Ausgaben							
		2'795'000	50'503		2'200'161		544'336
10800	GRUNDSTÜCKE FV	2'795'000	50'503		2'200'161		544'336
1.10870.02	Revitalisierung Falken GV 10.06.2022 / CHF 2'795'000 Anlage 40001301	2'795'000	50'503		2'200'161		544'336

Bemerkung:
Es werden nur die durch die Einwohnergemeindeversammlung genehmigten Bruttokredite, Dekretsbeiträge, IR-Beiträge sowie Subventionen ausgewiesen. Einjährige Budgetkredite und ordentliche Anschlussgebühren werden nicht aufgeführt. Laufende Veränderungen in den Investitionskrediten werden grundsätzlich exkl. MWST ausgewiesen.