



# EINWOHNERGEMEINDE HABSBURG

## **BUDGET 2024**

**Antrag an die Einwohnergemeindeversammlung:**

Das Budget 2024 mit einem Steuerfuss von 82 % sei zu genehmigen.

## **Erläuterungen des Gemeinderates zum Budget 2024 der Einwohnergemeinde**

Basierend auf einem unveränderten Steuerfuss von 82 % wird mit einem Aufwandüberschuss von CHF 190'000 im Budget 2024 gerechnet.

Als Basis für die Erarbeitung des Budgets dienen:

- Die Ergebnisse Rechnung 2022, Budget 2023 und die Prognose der Rechnung 2023;
- Die Anträge der an der Budgetierung beteiligten Verwaltungsabteilungen;
- Die Vorgaben der übergeordneten Stellen (u.a. Kanton, Gemeindeverbände)

Seit dem Jahr 2018 sind die Steuereinnahmen immer weiter angestiegen. Nun zeichnet sich jedoch einen Abwärtstrend ab. Die Gründe scheinen vielfältig zu sein. Die Steuererträge wurden mit der aktuellen Prognose des Rechnungsergebnisses 2023, einem stagnierendem Einwohnerwachstum sowie einem zurückhaltenden Wirtschaftswachstum berechnet.

Der Finanzausgleich fällt mit CHF 271'000 um CHF 11'000 tiefer aus als im Vorjahr. Der Grund ist der leicht geringere Steuerkraftausgleich als im Vorjahr.

Um den Kindergarten und die Primarschule im Dorf aufrecht zu erhalten, ist Habsburg auf externe Schüler angewiesen. Auch die Tagesstruktur ist für die Weiterführung der Schule sehr wichtig. Abgeklärt wird eine mögliche Neuausrichtung der Schule und Tagesstrukturen. Zudem wird die Schulsozialarbeit als Pilotprojekt im Schuljahr 2023/24 getestet. Nach Abschaffung der Schulpflege drängt sich eine Aufstockung in der Schulverwaltung auf.

Die Restkosten für die Pflege im stationären Bereich (Alters- und Pflegeheime) sind deutlich gestiegen. Die Abrechnung der Kosten erfolgt nach effektiven Pflagetagen und Pflagestunden.

Die Investitionsrechnung sieht die Rasensanierung der Spielwiese der Schulanlage vor. Die Anschaffung eines neuen Materialtransportfahrzeugs für die Feuerwehr muss von 2023 ins Jahr 2024 verschoben werden. Der Bau der Entwässerung Habsburg Süd kann im Jahr 2024 umgesetzt werden.

### **Kennzahlen**

Die Selbstfinanzierung (Abschreibungen CHF 160'970 abzüglich Entnahmen aus Fonds Schutzraumbauten von CHF 1'200 abzüglich Verlust CHF 190'000) beträgt CHF -30'230. Mit Einrechnung der Investitionsrechnung (Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen) von CHF 31'700 resultiert ein Finanzierungsfehlbetrag von CHF 61'930.

Das Nettovermögen beträgt Ende Jahr 2024 voraussichtlich rund CHF 4'900 pro Einwohner:in.

## ERFOLGSRECHNUNG

<b>0</b>	<b>Allgemeine Verwaltung</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Rechnung 2022</b>
	<b>Nettoaufwand</b>	<b>303'180</b>	<b>316'080</b>	<b>315'470</b>

Der Nettoaufwand ist rund CHF 13'000 tiefer als in den beiden Vorjahren. In den Jahren 2022 wurde die neue Homepage erstellt und im Jahr 2023 die Finanzbuchhaltungssoftware umgestellt. Auch der Wegfall des Heizöls infolge der neuen Wärmepumpe im Gemeindehaus trägt zur Senkung des Aufwandes bei.

<b>1</b>	<b>Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Rechnung 2022</b>
	<b>Nettoaufwand</b>	<b>116'560</b>	<b>117'730</b>	<b>108'437</b>

Beitrag an Kindes- und Erwachsenenschutzdienst CHF 30'000 (Vorjahr CHF 27'100). Beitrag an Feuerwehr Windisch-Habsburg-Hausen CHF 25'400 (Vorjahr CHF 21'000). Beiträge an ZSO und RFO CHF 9'040 (Vorjahr CHF 8'270).

<b>2</b>	<b>Bildung</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Rechnung 2022</b>
	<b>Nettoaufwand</b>	<b>563'560</b>	<b>523'230</b>	<b>482'901</b>

Das Departement Bildung, Kultur und Sport berechnet die Gemeindebeteiligung am Personalaufwand für Kindergarten, Primar- und Oberstufe inkl. Schulleitung auf total 4.08 Vollzeitstellen (VJ: 3.88 Vollzeitstellen) und Gesamtkosten von CHF 219'083 (CHF 211'454).

Weil die Schule Habsburg mit dem neuen Modell weniger Lektionen zugesprochen erhielt, sind weiterhin 4 Zusatzlektionen Dyskalkulie mit CHF 25'200 im Budget enthalten. Infolge des Wegfalls der Schulpflege per Ende 2021 ist für das Jahr 2024 eine Aufstockung des Schulleitersums Primar/Kiga von ca. 10 % geplant (+ CHF 19'000).

Die zusätzlichen Schulgelder von externen Schüler:innen sind mit CHF 39'990 (Rechnung 2022: CHF 32'446) sehr willkommen und auch für die Erhaltung der Schule essenziell.

Auch die Tagesstruktur ist für die Weiterführung der Schule sehr wichtig. Im Budget sind Projektkosten von CHF 8'000 für eine mögliche Neuausrichtung der Schule und Tagesstrukturen eingestellt.

An den Schüler-Transportkosten beteiligt sich die Gemeinde mit 4/5 der Busabokosten. Das Schulgeld für die Bezirksschule Windisch beträgt CHF 7'563 (Vorjahr CHF 7'136) und für die Sekundarschule Windisch CHF 6'719 (Vorjahr: CHF 6'438). Zum Zeitpunkt der Rechnungsstellung im November 2024 wird mit 12 Schüler:innen (Vorjahr: 12) gerechnet.

Die Gemeinde beteiligt sich mit 50 % an den Kosten für den Instrumentalunterricht an der Musikschule Windisch.

Neu wird die Wärmepumpe sowie die PV-Anlage auf der Schulanlage mit rund CHF 11'900 zusätzlich abgeschrieben.

Einführung der Schulsozialarbeit als Pilotprojekt im Schuljahr 2023/24 mit Kostendach von CHF 4000.

<b>3</b>	<b>Kultur, Sport und Freizeit</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Rechnung 2022</b>
	<b>Nettoaufwand</b>	<b>9'340</b>	<b>16'840</b>	<b>7'310</b>

Im Jahr 2024 ist wieder ein Bröttliexamen/Dorffest geplant.

<b>4</b>	<b>Gesundheit</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Rechnung 2022</b>
	<b>Nettoaufwand</b>	<b>221'260</b>	<b>138'830</b>	<b>124'724</b>

Die Beiträge an die Pflegefinanzierung wurde auf CHF 164'000 (VJ: CHF 80'000) infolge Anstieg der Pflegebedürftigen auf Basis der aktuellen Zahlen berechnet. Der Beitrag an die Spitex Region Brugg AG beträgt CHF 45'400 (Vorjahr: CHF 46'800).

<b>5</b>	<b>Soziale Sicherheit</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Rechnung 2022</b>
	<b>Nettoaufwand</b>	<b>160'680</b>	<b>164'310</b>	<b>128'815</b>

Für Sozialhilfeempfänger sind CHF 12'000 reserviert (Aktuell: 0 Fälle).

Per August 2023 ist die Gemeinde verpflichtet fünf Asylsuchende aufzunehmen. Zusätzlich zu den aktuell sechs Flüchtlingen mit Status S besteht eine Vereinbarung mit der Gemeinde Villigen für weitere zwei Flüchtlinge.

Der Anteil an den Restkosten für Sonderschulung, Heime und Werkstätten beträgt CHF 110'200 (Vorjahr: CHF 108'000).

<b>6</b>	<b>Verkehr und Nachrichten- übermittlung</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Rechnung 2022</b>
	<b>Nettoaufwand</b>	<b>88'530</b>	<b>82'130</b>	<b>79'040</b>

Für die Ausarbeitung eines Projektes zur Korrektur des Strassenverlaufes der Mitteldorfstrasse sind CHF 5'000 eingeplant.

Ab 2024 bietet die Gemeinde Habsburg Spartageskarten der SBB an.

<b>7</b>	<b>Umweltschutz und Raum- ordnung</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Rechnung 2022</b>
	<b>Nettoaufwand</b>	<b>22'600</b>	<b>21'320</b>	<b>21'006</b>

Der Nettoaufwand betrifft den Unterhalt der Brunnen, die Tierkörperentsorgung, das Mähen der Magerwiese Gruebewald, den Anteil am Friedhof Windisch und den Beitrag an Brugg Regio.

Die Betriebe Wasserwerk, Abwasserbeseitigung und Abfallwirtschaft sind eigenwirtschaftlich, d.h. mit verursacherabhängigen Gebühren zu finanzieren. Steuergelder werden hierzu nicht verwendet.

Das Budget des **Wasserwerks** schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 1'310 ab. Es basiert auf dem gleichbleibenden Wasser-Verkaufspreis von CHF 1.35 pro m<sup>3</sup> Trinkwasser exkl. MwSt. Der Wasser-Ankaufspreis beträgt CHF 0.57 pro m<sup>3</sup>.

Die **Abwasserbeseitigung** weist einen Ertragsüberschuss von CHF 9'940 auf. Das Budget basiert auf den unveränderten Abwassergebühren von CHF 1.40 pro m3 Wasserverbrauch exkl. MwSt. Es sind keine besonderen Unterhaltsarbeiten geplant.

Das Budget der **Abfallwirtschaft** schliesst mit einem Aufwandüberschuss von CHF 3'530 ab. Die Kehrrichtmarke beträgt unverändert CHF 2.00 und die Containerplombe CHF 34.00. Die Pilotphase für die Papier- und Kartonsammlung ist neu im Budget 2024 enthalten.

<b>8</b>	<b>Volkswirtschaft</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Rechnung 2022</b>
	<b>Nettoertrag</b>	<b>9'000</b>	<b>-100</b>	<b>-18'954</b>

Ein Projekt für Entwässerungsmassnahmen am Flurweg Parzelle 157 (Bereich Chrucke) ist im Budget mit CHF 8'000 vorgesehen. Für die Neophytenbekämpfung sind im Budget die Entschädigung für die Neobiota-Ansprechperson sowie die Durchführung eines Informationsanlassen eingestellt. CHF 12'000 für Konzessionsgebühren der IBB werden erwartet (Rechnung 2022: CHF 11'814).

<b>9</b>	<b>Finanzen</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Rechnung 2022</b>
	<b>Nettoaufwand</b>	<b>242'490</b>	<b>265'630</b>	<b>236'165</b>

Der Finanzausgleich fällt mit CHF 271'000 um CHF 11'000 tiefer aus als im Vorjahr. Der Grund ist der leicht geringere Steuerkraftausgleich als im Vorjahr (VJ). Die Steuerkraft von Habsburg mit CHF 4'697 (VJ: CHF 4'756) fällt weiterhin um CHF 1'796 (VJ: CHF 1'879) höher aus als der kantonale Mittelwert mit CHF 2'901 (VJ: CHF 2'877). Über die direkte Ausgleichszahlung (Feinausgleich der Aufgabenverschiebungsbilanz) wird Habsburg mit CHF 11'220 entlastet. Die Finanzanlagen v.a. in Form von Gemeindedarlehen erzielen einen Zinsertrag von rund CHF 21'000.

<b>9</b>	<b>Steuern</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Rechnung 2022</b>
	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>	<b>1'532'200</b>	<b>1'637'000</b>	<b>1'568'077</b>
	<b>Sondersteuern</b>	<b>15'000</b>	<b>9'000</b>	<b>26'150</b>

Die ordentlichen Einkommens- und Vermögenssteuern des Rechnungsjahres werden mit einem unveränderten Steuerfuss von 82 % mit CHF 1'425'000 (Rechnung 2022: CHF 1'419'500) erwartet. Der Betrag wurde mit der aktuellen Prognose des Rechnungsergebnisses 2023, einem stagnierendem Einwohnerwachstum sowie einem zurückhaltenden Wirtschaftswachstum berechnet. Die Einkommens- und Vermögenssteuern der früheren Jahre werden mit CHF 90'000 (Mittelwert der letzten Jahre) budgetiert.

Seit dem Jahr 2018 sind die Steuereinnahmen immer weiter angestiegen. Nun zeichnet sich jedoch einen Abwärtstrend ab. Die Gründe scheinen vielfältig zu sein. Hohe Liegenschaftsunterhaltskosten (Wärmepumpen/PV-Anlagen etc.), Zunahme der Eintritte ins Rentenalter und Steuergesetzrevisionen. Die aktuelle Hochrechnung für das Jahr 2023 verfehlt das Budgetziel 2023 klar.

# INVESTITIONSRECHNUNG

## **Aktivierungsgrenze**

Für die Budgetkredite sind keine separaten Gemeindeversammlungsbeschlüsse notwendig. Diese gelten als bewilligt, wenn das Budget genehmigt wird. Die Aktivierungsgrenze für die Verbuchung von Investitionen liegt für Gemeinden bis 1000 Einwohner bei CHF 25'000 (§ 5 Abs. 1 Finanzverordnung).

## **Investitionsausgaben**

Die Anschaffung eines neuen Mehrzweckfahrzeuges für die Feuerwehr Windisch-Habsburg-Hausen wurde ursprünglich für 2023 geplant und entsprechend mit CHF 2'900 ins Budget 2023 aufgenommen. Infolge des Kommandowechsels verzögert sich die Anschaffung. Die Budgetierung muss von 2023 ins Jahr 2024 verschoben werden. Aufgrund der Verzögerung sind die ursprünglich offerierten Preise von Herbst 2022 nicht mehr gültig. Der zu erwartende Gemeindeanteil beläuft sich auf CHF 3'700.

An der Einwohnergemeindeversammlung vom 16. Juni 2023 wurde beantragt, die Sanierung des Rasenplatzes beim Schulhaus zu prüfen. Die Kosten für Rasen- und Goalsanierung sowie Sitzbänke belaufen sich auf rund CHF 28'000.

Der Bau der Kanalisation Entwässerung Habsburg Süd (GV vom 20. November 2020, Kredit CHF 595'000) startet spätestens im Frühling 2024.

**Investitionseinnahmen** von insgesamt CHF 6'000 ergeben sich aus den Wasseranschlussgebühren von CHF 2'000 und Abwasseranschlussgebühren von CHF 4'000.

**DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS****Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen**

<b>Erfolgsrechnung</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Rechnung 2022</b>
<b>Betrieblicher Aufwand</b>	<b>1'978'600.00</b>	<b>1'865'400.00</b>	<b>1'681'104.48</b>
30 Personalaufwand	270'050.00	244'730.00	232'236.80
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	342'110.00	346'440.00	287'101.58
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	139'510.00	124'110.00	128'994.05
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	1'226'930.00	1'150'120.00	1'032'772.05
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<b>Betrieblicher Ertrag</b>	<b>1'736'210.00</b>	<b>1'825'580.00</b>	<b>1'751'042.70</b>
40 Fiskalertrag	1'547'800.00	1'646'600.00	1'592'542.05
41 Regalien und Konzessionen	12'000.00	13'000.00	11'813.70
42 Entgelte	82'980.00	74'990.00	87'118.10
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	1'200.00	2'000.00	5'217.50
46 Transferertrag	92'230.00	88'990.00	54'351.35
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-242'390.00</b>	<b>-39'820.00</b>	<b>69'938.22</b>
34 Finanzaufwand	6'350.00	700.00	1'273.19
44 Finanzertrag	58'740.00	40'520.00	40'649.16
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>52'390.00</b>	<b>39'820.00</b>	<b>39'375.97</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-190'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>109'314.19</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	<b>-190'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>109'314.19</b>

**FINANZIERUNGS AUSWEIS****Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen**

<b>Investitionsrechnung</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Rechnung 2022</b>
<b>Investitionsausgaben</b>	<b>31'700.00</b>	<b>287'900.00</b>	<b>28'471.95</b>
50 Sachanlagen	28'000.00	285'000.00	28'471.95
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52 Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54 Darlehen	0.00	0.00	0.00
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56 Investitionsbeiträge	3'700.00	2'900.00	0.00
58 Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00
<b>Investitionseinnahmen</b>	<b>0.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>0.00</b>
60 Abgang von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62 Abgang von immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
63 Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
64 Rückzahlung von Darlehen	0.00	4'000.00	0.00
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0.00	0.00	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
<b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>	<b>-31'700.00</b>	<b>-283'900.00</b>	<b>-28'471.95</b>
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>-30'230.00</b>	<b>144'550.00</b>	<b>255'529.54</b>
<b>Finanzierungsergebnis</b> (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	<b>-61'930.00</b>	<b>-139'350.00</b>	<b>227'057.59</b>

**DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS****Wasserwerk**

<b>Erfolgsrechnung</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Rechnung 2022</b>
<b>Betrieblicher Aufwand</b>	<b>72'230.00</b>	<b>74'170.00</b>	<b>70'450.23</b>
30 Personalaufwand	3'900.00	3'400.00	3'535.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	51'870.00	54'600.00	50'552.63
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	13'810.00	13'810.00	13'807.25
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	2'650.00	2'360.00	2'555.35
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<b>Betrieblicher Ertrag</b>	<b>71'730.00</b>	<b>71'150.00</b>	<b>67'523.05</b>
40 Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	58'070.00	58'100.00	55'621.05
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag	13'660.00	13'050.00	11'902.00
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-500.00</b>	<b>-3'020.00</b>	<b>-2'927.18</b>
34 Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44 Finanzertrag	1'810.00	0.00	0.00
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>1'810.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>1'310.00</b>	<b>-3'020.00</b>	<b>-2'927.18</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	<b>1'310.00</b>	<b>-3'020.00</b>	<b>-2'927.18</b>

**FINANZIERUNGS AUSWEIS****Wasserwerk**

<b>Investitionsrechnung</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Rechnung 2022</b>
<b>Investitionsausgaben</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
50 Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52 Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54 Darlehen	0.00	0.00	0.00
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56 Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
58 Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00
<b>Investitionseinnahmen</b>	<b>2'000.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>28'150.00</b>
60 Abgang von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62 Abgang von immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
63 Investitionsbeiträge	2'000.00	5'000.00	28'150.00
64 Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0.00	0.00	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
<b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>	<b>2'000.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>28'150.00</b>
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>7'160.00</b>	<b>3'440.00</b>	<b>4'678.07</b>
<b>Finanzierungsergebnis</b> (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	<b>9'160.00</b>	<b>8'440.00</b>	<b>32'828.07</b>



**DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS****Abwasserbeseitigung**

<b>Erfolgsrechnung</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Rechnung 2022</b>
<b>Betrieblicher Aufwand</b>	<b>66'540.00</b>	<b>67'750.00</b>	<b>61'758.33</b>
30 Personalaufwand	0.00	0.00	0.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	9'000.00	10'000.00	3'556.75
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	8'200.00	8'200.00	8'197.95
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	49'340.00	49'550.00	50'003.63
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<b>Betrieblicher Ertrag</b>	<b>73'450.00</b>	<b>72'670.00</b>	<b>66'721.20</b>
40 Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	48'000.00	48'000.00	45'353.30
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag	25'450.00	24'670.00	21'367.90
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>6'910.00</b>	<b>4'920.00</b>	<b>4'962.87</b>
34 Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44 Finanzertrag	3'030.00	0.00	0.00
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>3'030.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>9'940.00</b>	<b>4'920.00</b>	<b>4'962.87</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	<b>9'940.00</b>	<b>4'920.00</b>	<b>4'962.87</b>

**FINANZIERUNGS AUSWEIS****Abwasserbeseitigung**

<b>Investitionsrechnung</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Rechnung 2022</b>
<b>Investitionsausgaben</b>	<b>500'000.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>6'363.65</b>
50 Sachanlagen	500'000.00	500'000.00	6'363.65
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52 Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54 Darlehen	0.00	0.00	0.00
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56 Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
58 Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00
<b>Investitionseinnahmen</b>	<b>4'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>71'675.00</b>
60 Abgang von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62 Abgang von immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
63 Investitionsbeiträge	4'000.00	20'000.00	71'675.00
64 Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0.00	0.00	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
<b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>	<b>496'000.00</b>	<b>480'000.00</b>	<b>-65'311.35</b>
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>-2'510.00</b>	<b>-6'750.00</b>	<b>-3'413.88</b>
<b>Finanzierungsergebnis</b> (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	<b>-498'510.00</b>	<b>-486'750.00</b>	<b>61'897.47</b>

**DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS****Abfallwirtschaft**

<b>Erfolgsrechnung</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Rechnung 2022</b>
<b>Betrieblicher Aufwand</b>	<b>25'600.00</b>	<b>22'240.00</b>	<b>20'931.80</b>
30 Personalaufwand	0.00	0.00	0.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	24'950.00	21'550.00	20'261.40
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	650.00	690.00	670.40
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<b>Betrieblicher Ertrag</b>	<b>21'700.00</b>	<b>23'000.00</b>	<b>22'346.65</b>
40 Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	21'700.00	23'000.00	22'346.65
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag	0.00	0.00	0.00
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-3'900.00</b>	<b>760.00</b>	<b>1'414.85</b>
34 Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44 Finanzertrag	370.00	0.00	0.00
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>370.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-3'530.00</b>	<b>760.00</b>	<b>1'414.85</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	<b>-3'530.00</b>	<b>760.00</b>	<b>1'414.85</b>

**FINANZIERUNGS AUSWEIS****Abfallwirtschaft**

<b>Investitionsrechnung</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Rechnung 2022</b>
<b>Investitionsausgaben</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
50 Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52 Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54 Darlehen	0.00	0.00	0.00
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56 Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
58 Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00
<b>Investitionseinnahmen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
60 Abgang von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62 Abgang von immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
63 Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
64 Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0.00	0.00	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
<b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>-3'530.00</b>	<b>760.00</b>	<b>1'414.85</b>
<b>Finanzierungsergebnis</b> (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	<b>-3'530.00</b>	<b>760.00</b>	<b>1'414.85</b>

**DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS****Einwohnergemeinde**

<b>Erfolgsrechnung</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Rechnung 2022</b>
<b>Betrieblicher Aufwand</b>	<b>2'142'970.00</b>	<b>2'029'560.00</b>	<b>1'834'244.84</b>
30 Personalaufwand	273'950.00	248'130.00	235'771.80
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	427'930.00	432'590.00	361'472.36
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	161'520.00	146'120.00	150'999.25
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	1'279'570.00	1'202'720.00	1'086'001.43
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<b>Betrieblicher Ertrag</b>	<b>1'903'090.00</b>	<b>1'992'400.00</b>	<b>1'907'633.60</b>
40 Fiskalertrag	1'547'800.00	1'646'600.00	1'592'542.05
41 Regalien und Konzessionen	12'000.00	13'000.00	11'813.70
42 Entgelte	210'750.00	204'090.00	210'439.10
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	1'200.00	2'000.00	5'217.50
46 Transferertrag	131'340.00	126'710.00	87'621.25
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-239'880.00</b>	<b>-37'160.00</b>	<b>73'388.76</b>
34 Finanzaufwand	6'350.00	700.00	1'273.19
44 Finanzertrag	63'950.00	40'520.00	40'649.16
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>57'600.00</b>	<b>39'820.00</b>	<b>39'375.97</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-182'280.00</b>	<b>2'660.00</b>	<b>112'764.73</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	<b>-182'280.00</b>	<b>2'660.00</b>	<b>112'764.73</b>

**FINANZIERUNGS AUSWEIS****Einwohnergemeinde**

<b>Investitionsrechnung</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Rechnung 2022</b>
<b>Investitionsausgaben</b>	<b>531'700.00</b>	<b>787'900.00</b>	<b>34'835.60</b>
50 Sachanlagen	528'000.00	785'000.00	34'835.60
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52 Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54 Darlehen	0.00	0.00	0.00
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56 Investitionsbeiträge	3'700.00	2'900.00	0.00
58 Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00
<b>Investitionseinnahmen</b>	<b>6'000.00</b>	<b>29'000.00</b>	<b>99'825.00</b>
60 Abgang von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62 Abgang von immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
63 Investitionsbeiträge	6'000.00	25'000.00	99'825.00
64 Rückzahlung von Darlehen	0.00	4'000.00	0.00
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0.00	0.00	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
<b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>	<b>-525'700.00</b>	<b>-758'900.00</b>	<b>64'989.40</b>
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>-29'110.00</b>	<b>142'000.00</b>	<b>258'208.58</b>
<b>Finanzierungsergebnis</b> (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	<b>-554'810.00</b>	<b>-616'900.00</b>	<b>323'197.98</b>

## Kennzahlenauswertung Budget

Gemeinde	<b>Habsburg</b>
Rechnungsjahr	<b>2024</b>
Steuerfuss	<b>82%</b>

### Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen

A	Einwohnerzahl per 31.12.	440
B	Laufender Ertrag	1'794'950.00
C	Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich	1'288'020.00
D	Nettozinsaufwand	-16'450.00

E	Nettoinvestitionen	31'700.00
F	Nettoschuld I	-2'162'768.00
G	Selbstfinanzierung	-30'230.00
H	Abschreibungen	160'970.00

1	<b>Nettoschuld I pro Einwohner</b>	F : A	<b>-4915.38</b>
---	------------------------------------	-------	-----------------

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

2	<b>Nettoverschuldungsquotient</b>	(F : C) x 100	<b>-167.91%</b>
---	-----------------------------------	---------------	-----------------

Zeigt, welcher Anteil vom Fiskalertrag/Finanzausgleich erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.

Ein Nettoverschuldungsquotient von unter 100 % weist auf eine kurze Bindungsdauer hin. Der Quotient sollte nicht über 150 % betragen.

3	<b>Zinsbelastungsanteil</b>	(D : B) x 100	<b>-0.92%</b>
---	-----------------------------	---------------	---------------

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

4	<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	(G : E) x 100	<b>-95.36%</b>
---	--------------------------------	---------------	----------------

Zeigt, welcher Anteil der Nettoinvestitionen aus eigenen Mitteln finanziert werden kann. Ein Selbstfinanzierungsgrad von über 100 % weist auf eine hohe Eigenfinanzierung hin. Der Anteil sollte nicht unter 50 % betragen.

5	<b>Selbstfinanzierungsanteil</b>	(G : B) x 100	<b>-1.68%</b>
---	----------------------------------	---------------	---------------

Zeigt die Finanzkraft und den finanziellen Spielraum einer Gemeinde. Er gibt an, welcher Anteil des Ertrags zur Finanzierung der Investitionen oder zum Abbau von Schulden aufgewendet werden kann (finanzielle Leistungsfähigkeit).

Ein Selbstfinanzierungsanteil von über 20% weist auf ein hohes Investitions-/Amortisationspotenzial hin.

6	<b>Kapitaldienstanteil</b>	((D + H) : B) x 100	<b>8.05%</b>
---	----------------------------	---------------------	--------------

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

### Einwohnergemeinde mit Spezialfinanzierungen

A	Einwohnerzahl per 31.12.	440
B	Laufender Ertrag	1'968'840.00
C	Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich	1'288'020.00
D	Nettozinsaufwand	-21'660.00

E	Nettoinvestitionen	525'700.00
F	Nettoschuld I	-3'212'558.00
G	Selbstfinanzierung	-29'110.00
H	Abschreibungen	154'370.00

1	<b>Nettoschuld I pro Einwohner</b>	F : A	<b>-7301.27</b>
---	------------------------------------	-------	-----------------

2	<b>Nettoverschuldungsquotient</b>	(F : C) x 100	<b>-249.42%</b>
---	-----------------------------------	---------------	-----------------

3	<b>Zinsbelastungsanteil</b>	(D : B) x 100	<b>-1.10%</b>
---	-----------------------------	---------------	---------------

4	<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	(G : E) x 100	<b>-5.54%</b>
---	--------------------------------	---------------	---------------

5	<b>Selbstfinanzierungsanteil</b>	(G : B) x 100	<b>-1.48%</b>
---	----------------------------------	---------------	---------------

6	<b>Kapitaldienstanteil</b>	((D + H) : B) x 100	<b>6.74%</b>
---	----------------------------	---------------------	--------------

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Total</b>	<b>2'188'890.00</b>	<b>2'188'890.00</b>	<b>2'063'870.00</b>	<b>2'063'870.00</b>	<b>1'978'425.89</b>	<b>1'978'425.89</b>
0	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b> Netto Aufwand	<b>356'310.00</b>	<b>53'130.00</b> 303'180.00	<b>371'420.00</b>	<b>55'340.00</b> 316'080.00	<b>366'340.64</b>	<b>50'871.00</b> 315'469.64
1	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b> Netto Aufwand	<b>136'010.00</b>	<b>19'450.00</b> 116'560.00	<b>135'080.00</b>	<b>17'350.00</b> 117'730.00	<b>125'919.14</b>	<b>17'482.40</b> 108'436.74
2	<b>BILDUNG</b> Netto Aufwand	<b>621'950.00</b>	<b>58'390.00</b> 563'560.00	<b>567'920.00</b>	<b>44'690.00</b> 523'230.00	<b>531'647.20</b>	<b>48'746.65</b> 482'900.55
3	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b> Netto Aufwand	<b>9'340.00</b>	<b>9'340.00</b>	<b>16'840.00</b>	<b>16'840.00</b>	<b>7'310.05</b>	<b>7'310.05</b>
4	<b>GESUNDHEIT</b> Netto Aufwand	<b>221'260.00</b>	<b>221'260.00</b>	<b>138'830.00</b>	<b>138'830.00</b>	<b>124'723.80</b>	<b>124'723.80</b>
5	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b> Netto Aufwand	<b>227'480.00</b>	<b>66'800.00</b> 160'680.00	<b>235'160.00</b>	<b>70'850.00</b> 164'310.00	<b>175'928.78</b>	<b>47'113.35</b> 128'815.43
6	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b> Netto Aufwand	<b>89'620.00</b>	<b>1'090.00</b> 88'530.00	<b>82'130.00</b>	<b>82'130.00</b>	<b>79'039.55</b>	<b>79'039.55</b>
7	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b> Netto Aufwand	<b>199'000.00</b>	<b>176'400.00</b> 22'600.00	<b>191'960.00</b>	<b>170'640.00</b> 21'320.00	<b>180'890.08</b>	<b>159'884.38</b> 21'005.70
8	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b> Netto Aufwand Netto Ertrag	<b>21'300.00</b>	<b>12'300.00</b> 9'000.00	<b>13'200.00</b> 100.00	<b>13'300.00</b>	<b>1'990.30</b> 18'953.70	<b>20'944.00</b>
9	<b>FINANZEN UND STEUERN</b> Netto Ertrag	<b>306'620.00</b> 1'494'710.00	<b>1'801'330.00</b>	<b>311'330.00</b> 1'380'370.00	<b>1'691'700.00</b>	<b>384'636.35</b> 1'248'747.76	<b>1'633'384.11</b>

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Total</b>	<b>2'188'890.00</b>	<b>2'188'890.00</b>	<b>2'063'870.00</b>	<b>2'063'870.00</b>	<b>1'978'425.89</b>	<b>1'978'425.89</b>
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>356'310.00</b>	<b>53'130.00</b>	<b>371'420.00</b>	<b>55'340.00</b>	<b>366'340.64</b>	<b>50'871.00</b>
	Netto Aufwand		303'180.00		316'080.00		315'469.64
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>	<b>10'990.00</b>		<b>10'490.00</b>		<b>9'847.00</b>	
0110.3000.00	Kommissionen, Behörden	4'000.00		3'600.00		3'272.50	
0110.3010.00	Löhne	1'100.00		1'100.00		1'100.00	
0110.3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'850.00		3'700.00		3'726.35	
0110.3130.00	Dienstleistungen Dritter	440.00		490.00		256.80	
0110.3132.00	Honorar Externe Bilanzprüfung	1'100.00		1'100.00		1'022.10	
0110.3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		469.25	
<b>0120</b>	<b>Exekutive</b>	<b>60'380.00</b>		<b>62'750.00</b>		<b>57'434.20</b>	
0120.3000.00	Gemeinderat, Besoldung	31'500.00		31'500.00		31'500.00	
0120.3000.01	Gemeinderat, Sitzungsgelder	15'000.00		15'000.00		11'666.25	
0120.3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'000.00		2'000.00		50.00	
0120.3130.00	Dienstleistungen Dritter	950.00		950.00		1'213.80	
0120.3170.00	Gemeindeanlässe, Repräsentationskosten	10'800.00		12'100.00		12'018.50	
0120.3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	1'130.00		1'200.00		985.65	
<b>0210</b>	<b>Abteilung Finanzen und Steuern</b>	<b>88'410.00</b>	<b>11'930.00</b>	<b>98'460.00</b>	<b>11'240.00</b>	<b>89'483.09</b>	<b>12'170.95</b>
0210.3000.00	Steuerkommission	420.00		420.00		490.00	
0210.3010.00	Löhne Verwaltungspersonal	30'400.00		30'000.00		28'880.26	
0210.3090.00	Aus- und Weiterbildung	500.00		500.00			
0210.3099.00	Übriger Personalaufwand	110.00		110.00		105.00	
0210.3100.00	Büromaterial	1'100.00		1'100.00		1'083.75	
0210.3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		465.00	
0210.3118.00	Anschaffung Software			6'250.00			
0210.3130.00	Dienstleistungen Dritter	920.00		1'000.00		738.43	
0210.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'740.00		6'730.00		5'064.35	
0210.3161.00	Mieten, Benützungskosten	500.00		500.00		491.20	
0210.3170.00	Reisekosten und Spesen	150.00		150.00		150.00	
0210.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	50.00				28.70	
0210.3611.00	Entschädigung SL-Steuerbezug	2'800.00		6'000.00		6'598.30	
0210.3612.00	Reg. Steueramt Brugg	40'100.00		40'100.00		40'494.00	
0210.3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	5'120.00		5'100.00		4'894.10	
0210.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'800.00		1'300.00		1'816.65
0210.4260.00	Rückerstattungen Dritter		300.00		200.00		360.30
0210.4612.00	Verwaltungs- und Bezugsentschädigungen		9'830.00		9'740.00		9'994.00

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>	<b>125'760.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>124'790.00</b>	<b>1'800.00</b>	<b>138'816.87</b>	<b>1'062.60</b>
0220.3010.00	Löhne Verwaltungspersonal	83'600.00		82'500.00		79'420.72	
0220.3090.00	Aus- und Weiterbildung	500.00		500.00			
0220.3099.00	Übriger Personalaufwand	450.00		350.00		603.30	
0220.3100.00	Büromaterial	2'000.00		2'000.00		2'205.65	
0220.3102.00	Drucksachen, Publikationen Bauwesen	1'000.00		500.00			
0220.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	530.00		530.00		534.00	
0220.3110.00	Anschaffungen Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte	500.00				485.75	
0220.3113.00	Anschaffung Hardware					3'843.80	
0220.3130.00	Dienstleistungen Dritter	600.00		400.00		14'531.95	
0220.3130.01	Telefongebühren	1'600.00		1'600.00		1'552.20	
0220.3130.02	Porti	1'000.00		1'500.00		831.40	
0220.3132.00	Honorare externe Berater, Baukontrollen	500.00		1'000.00		720.00	
0220.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	16'000.00		16'500.00		17'269.45	
0220.3134.00	Haftpflicht-/Sachversicherungen	1'600.00		1'600.00		1'600.20	
0220.3137.00	Urheberrechtsgebühren	160.00		160.00		158.90	
0220.3161.00	Mieten, Benützungskosten	1'400.00		1'400.00		1'350.60	
0220.3170.00	Reisekosten und Spesen	250.00		250.00		250.00	
0220.3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	14'070.00		14'000.00		13'458.95	
0220.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		400.00		800.00		472.10
0220.4260.00	Rückerstattungen Dritter		600.00		1'000.00		590.50
<b>0222</b>	<b>Bauverwaltung</b>	<b>10'350.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>11'450.00</b>	<b>7'500.00</b>	<b>7'804.05</b>	<b>2'837.45</b>
0222.3102.00	Drucksachen, Publikationen Bau	2'500.00		2'500.00		960.30	
0222.3612.00	Bauverwaltung Windisch	7'850.00		8'950.00		6'843.75	
0222.4210.00	Baubewilligungsgebühren		1'000.00		2'000.00		1'107.00
0222.4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'500.00		5'500.00		1'730.45
0222.4260.01	Rückerstattungen Publikationen		2'500.00				
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übriges</b>	<b>60'420.00</b>	<b>35'200.00</b>	<b>63'480.00</b>	<b>34'800.00</b>	<b>62'955.43</b>	<b>34'800.00</b>
0290.3101.00	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	400.00		500.00		289.08	
0290.3110.00	Anschaffungen Mobiliar			1'600.00			
0290.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			2'000.00		2'814.65	
0290.3120.00	Ver- und Entsorgung	7'000.00		10'000.00		8'462.50	
0290.3132.00	Honorare externe Berater					2'423.25	
0290.3134.00	Sachversicherungsprämien	2'090.00		2'000.00		1'690.25	
0290.3143.00	Unterhalt Tiefbauten, Wartung Aussenanlagen	3'420.00		3'420.00		3'343.85	
0290.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Hauswartung	10'000.00		9'700.00		10'108.50	
0290.3144.01	Unterhalt Hochbauten, Übriges	1'500.00		1'750.00		720.00	
0290.3151.00	Unterhalt der Mobilien durch Dritte					596.10	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0290.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	36'010.00		32'510.00		32'507.25	
0290.4470.00	Liegenschaftserträge Verwaltungsvermögen		35'200.00		34'800.00		34'800.00
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b>	<b>136'010.00</b>	<b>19'450.00</b>	<b>135'080.00</b>	<b>17'350.00</b>	<b>125'919.14</b>	<b>17'482.40</b>
	Netto Aufwand		116'560.00		117'730.00		108'436.74
<b>1110</b>	<b>Polizei</b>	<b>12'930.00</b>	<b>3'100.00</b>	<b>12'430.00</b>	<b>100.00</b>	<b>12'453.00</b>	<b>108.90</b>
1110.3130.00	Dienstleistungen Dritter	30.00		30.00		27.00	
1110.3612.00	Beiträge an REPOL Brugg	12'900.00		12'400.00		12'426.00	
1110.4270.00	Bussen		100.00		100.00		108.90
1110.4612.00	Rückerstattungen von REPOL Brugg		3'000.00				
<b>1400</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>82'640.00</b>	<b>5'300.00</b>	<b>86'400.00</b>	<b>5'200.00</b>	<b>74'642.34</b>	<b>2'342.40</b>
1400.3010.00	Löhne Verwaltungspersonal	33'440.00		33'000.00		31'768.29	
1400.3090.00	Aus- und Weiterbildung	500.00					
1400.3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00		200.00		200.00	
1400.3100.00	Büromaterial	1'000.00		1'000.00		993.70	
1400.3102.00	Drucksachen, Publikationen	400.00		400.00			
1400.3118.00	Anschaffung Software			6'250.00			
1400.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'850.00		1'550.00		1'557.65	
1400.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'000.00		7'500.00		5'706.80	
1400.3161.00	Mieten, Benützungskosten	620.00		600.00		613.80	
1400.3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00				100.00	
1400.3601.00	Identitätskarten, Migrationsgebühren	1'400.00		1'400.00		1'615.05	
1400.3612.00	Reg. Betreibungsamt Brugg	400.00		400.00		210.00	
1400.3612.01	Kinder- und Erwachsenenschutzdienst	30'000.00		27'100.00		24'788.35	
1400.3612.02	Reg. Zivilstandsamt	1'100.00		1'400.00		1'705.20	
1400.3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	5'630.00		5'600.00		5'383.50	
1400.4210.00	Gebühren Einwohnerdienste		2'300.00		2'200.00		2'342.40
1400.4210.01	Gebühren Einbürgerungen		3'000.00		3'000.00		
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>28'700.00</b>	<b>9'500.00</b>	<b>25'280.00</b>	<b>9'700.00</b>	<b>23'802.60</b>	<b>9'463.60</b>
1500.3612.00	Reg. Feuerwehr Windisch-Habsburg-Hausen	25'400.00		21'000.00		19'525.45	
1500.3612.01	Hydrantenentschädigung	2'050.00		2'050.00		2'046.30	
1500.3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionen an Gemeinden	1'250.00		2'230.00		2'230.85	
1500.4200.00	Feuerwehrpflichtersatz		9'500.00		9'700.00		9'463.60
<b>1610</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>2'000.00</b>		<b>2'000.00</b>		<b>1'962.00</b>	
1610.3612.00	Beitrag an Schiessanlage Scherz	2'000.00		2'000.00		1'962.00	
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz</b>	<b>9'740.00</b>	<b>1'550.00</b>	<b>8'970.00</b>	<b>2'350.00</b>	<b>13'059.20</b>	<b>5'567.50</b>



Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1620.3144.00	Baulicher Unterhalt durch Dritte					4'650.10	
1620.3151.00	Unterhalt Apparate, Geräte, usw.	700.00		700.00		387.70	
1620.3612.00	Regionale Zivilschutzorganisation, RFO	9'040.00		8'270.00		8'021.40	
1620.4501.00	Entnahme Ersatzabgaben Schutzraumbauten		1'200.00		2'000.00		5'217.50
1620.4610.01	Entschädigungen vom Bund		350.00		350.00		350.00
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>621'950.00</b>	<b>58'390.00</b>	<b>567'920.00</b>	<b>44'690.00</b>	<b>531'647.20</b>	<b>48'746.65</b>
	Netto Aufwand		563'560.00		523'230.00		482'900.55
<b>2110</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>44'850.00</b>		<b>41'000.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>28'543.95</b>	<b>1'750.00</b>
2110.3099.00	Übriger Personalaufwand	50.00		50.00			
2110.3104.00	Lehrmittel, Spiel- und Schulmaterial	1'200.00		1'500.00		1'499.45	
2110.3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		50.00			
2110.3171.00	Kindergartenreise, Exkursionen	500.00		700.00			
2110.3631.00	Besoldungsanteil an Kanton	43'000.00		38'700.00		27'044.50	
2110.4230.00	Elternbeiträge, Schulgeld				3'500.00		1'750.00
<b>2120</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>175'180.00</b>	<b>39'990.00</b>	<b>180'790.00</b>	<b>29'420.00</b>	<b>163'074.10</b>	<b>33'616.65</b>
2120.3090.00	Aus- und Weiterbildung	500.00		500.00		1'260.00	
2120.3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00		300.00		146.10	
2120.3104.00	Lehrmittel, Schulmaterial	14'950.00		14'370.00		13'786.05	
2120.3104.01	Lehrmittel Textiles und Technisches Gestalten	4'500.00		3'900.00		2'633.36	
2120.3104.03	Lehrmittel Musikgrundschule	500.00		700.00		311.45	
2120.3110.00	Anschaffung Schulmobiliar	1'000.00		1'500.00		434.00	
2120.3111.00	Anschaffung Geräte	7'000.00		1'500.00		2'965.95	
2120.3113.00	Anschaffung Hardware	3'550.00				887.95	
2120.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'940.00		2'050.00		1'192.50	
2120.3137.00	Urheberrechtsgebühren	100.00		100.00		94.90	
2120.3150.00	Unterhalt Schulmobiliar	200.00					
2120.3151.00	Unterhalt Geräte, Maschinen	1'150.00		1'150.00		1'139.65	
2120.3161.00	Mieten, Benützungskosten Kopiergeräte	5'600.00		5'200.00		3'669.40	
2120.3170.00	Reisekosten und Spesen	750.00		550.00		792.39	
2120.3171.00	Exkursionen, Schulreisen, Lager	8'500.00		8'370.00		9'471.40	
2120.3631.00	Besoldungsanteil an Kanton	92'000.00		117'000.00		104'062.50	
2120.3631.01	Besoldungsanteil an Kanton, Zusatzlektionen	25'200.00		23'600.00		20'226.50	
2120.3637.00	Beiträge an Private (Schulgeld)	7'440.00					
2120.4230.00	Elternbeiträge, Schulgeld		39'990.00		28'300.00		32'446.65
2120.4260.00	Rückerstattungen Dritter				1'120.00		1'170.00
<b>2130</b>	<b>Oberstufe</b>	<b>154'100.00</b>		<b>133'100.00</b>		<b>147'062.30</b>	
2130.3130.00	Schüler-Transportkosten zur Oberstufe Windisch	5'800.00		5'800.00		7'236.00	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2130.3612.00	Schulgelder an Gemeinde Windisch	88'300.00		82'300.00		107'474.00	
2130.3631.00	Besoldungsanteil an Kanton	60'000.00		45'000.00		32'352.30	
<b>2140</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>30'000.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>22'000.00</b>	<b>11'000.00</b>	<b>25'620.00</b>	<b>12'365.00</b>
2140.3612.00	Schulgelder Musikschule Windisch	30'000.00		22'000.00		25'620.00	
2140.4231.00	Elternbeiträge an Musikschule		15'000.00		11'000.00		12'365.00
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>123'510.00</b>	<b>3'400.00</b>	<b>132'770.00</b>	<b>770.00</b>	<b>112'848.65</b>	<b>1'015.00</b>
2170.3101.00	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	3'000.00		4'000.00		2'135.20	
2170.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'000.00		13'000.00			
2170.3120.00	Ver- und Entsorgung	6'400.00		17'000.00		4'275.80	
2170.3132.00	Honorare externe Berater, usw.					2'423.25	
2170.3134.00	Sachversicherungsprämien	2'540.00		2'000.00		1'999.30	
2170.3143.00	Unterhalt Tiefbauten, Rasenplatz	8'700.00		8'700.00		7'524.25	
2170.3144.00	Unterhalt Schulliegenschaften, Hauswartung	20'000.00		21'800.00		20'916.90	
2170.3144.01	Unterhalt Schulliegenschaften, Übriges	6'500.00		4'750.00		6'843.55	
2170.3150.00	Unterhalt Schulmobiliar	2'720.00		2'220.00		2'539.80	
2170.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, usw.	450.00					
2170.3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'500.00		1'500.00		1'501.00	
2170.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten allgemeiner Haushalt	64'000.00		52'100.00		52'084.00	
2170.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	5'700.00		5'700.00		10'605.60	
2170.4240.00	Benützungsgebühren		900.00		770.00		1'015.00
2170.4250.00	Verkäufe		2'500.00				
<b>2180</b>	<b>Tagesbetreuung</b>	<b>50.00</b>		<b>50.00</b>		<b>3'030.25</b>	
2180.3636.00	Beitrag Verein Tagesstruktur	50.00		50.00		3'030.25	
<b>2190</b>	<b>Schulleitung und Schulverwaltung</b>	<b>61'140.00</b>		<b>38'890.00</b>		<b>33'830.65</b>	
2190.3010.00	Löhne Schulsekretariat	8'400.00		8'200.00		8'798.35	
2190.3010.01	Lohn Informatikbeauftragter	1'500.00		1'500.00		386.75	
2190.3010.02	Löhne Schulleitung	19'000.00					
2190.3100.00	Büromaterial	500.00		50.00		71.40	
2190.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	520.00		270.00		362.70	
2190.3113.00	Anschaffung Hardware					103.05	
2190.3130.00	Dienstleistungen Dritter	40.00		30.00			
2190.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'830.00		4'180.00		6'604.30	
2190.3170.00	Reisekosten und Spesen	3'850.00		1'750.00		1'764.70	
2190.3631.00	Besoldungsanteil an Kanton, Schulleitung	18'200.00		18'600.00		12'104.60	
2190.3632.00	Besoldungsanteile an Gemeinden	1'700.00		3'100.00		1'926.00	
2190.3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	1'600.00		1'210.00		1'708.80	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2191</b>	<b>Volksschule Sonstiges</b>	<b>14'870.00</b>		<b>1'370.00</b>		<b>1'845.30</b>	
2191.3103.00	Bücher für Bibliothek, Fachliteratur, Zeitschriften	1'700.00		1'200.00		890.05	
2191.3132.00	Honorare externe Berater	12'000.00					
2191.3134.00	Schülerunfallversicherung	170.00		170.00		155.00	
2191.3170.01	Bröttlexamen	1'000.00				800.25	
<b>2300</b>	<b>Berufliche Grundbildung</b>	<b>18'000.00</b>		<b>17'700.00</b>		<b>15'542.00</b>	
2300.3631.00	Schulgelder an kant. Schulen	10'000.00		9'600.00		9'642.00	
2300.3634.00	Schulgelder an Berufsschulen	8'000.00		8'100.00		5'900.00	
<b>2990</b>	<b>Bildung, übriges</b>	<b>250.00</b>		<b>250.00</b>		<b>250.00</b>	
2990.3636.00	Beiträge an private Organisationen	250.00		250.00		250.00	
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>	<b>9'340.00</b>		<b>16'840.00</b>		<b>7'310.05</b>	
	Netto Aufwand		9'340.00		16'840.00		7'310.05
<b>3290</b>	<b>Kultur, übriges</b>	<b>7'300.00</b>		<b>15'100.00</b>		<b>6'865.05</b>	
3290.3000.00	Sitzungsgelder	2'000.00					
3290.3130.00	Dienstleistungen Dritter			500.00		350.00	
3290.3170.00	Kulturelle Veranstaltungen	1'600.00		8'900.00		6'281.05	
3290.3170.01	Dorffest	3'000.00					
3290.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	700.00		5'700.00		234.00	
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>	<b>2'040.00</b>		<b>1'740.00</b>		<b>445.00</b>	
3420.3120.00	Ver- und Entsorgung	300.00		500.00		230.00	
3420.3130.00	Dienstleistungen Dritter	400.00				175.00	
3420.3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'100.00		1'200.00			
3420.3636.00	Beitrag an private Organisationen ohne Erwerbszweck	240.00		40.00		40.00	
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>221'260.00</b>		<b>138'830.00</b>		<b>124'723.80</b>	
	Netto Aufwand		221'260.00		138'830.00		124'723.80
<b>4120</b>	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>170'110.00</b>		<b>85'810.00</b>		<b>84'353.10</b>	
4120.3611.00	Entschädigung an Kantonale Clearingstelle	1'300.00		1'000.00		1'268.50	
4120.3631.00	Beiträge an Pflegefinanzierung	164'000.00		80'000.00		78'276.75	
4120.3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allg. Haushalt an öffentliche Unternehmungen	4'810.00		4'810.00		4'807.85	
<b>4210</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>48'950.00</b>		<b>50'850.00</b>		<b>38'098.10</b>	
4210.3612.00	Mütter-/Väterberatung	3'500.00		4'000.00		3'532.10	
4210.3634.00	Beiträge an Spitex Region Brugg AG	45'400.00		46'800.00		34'516.00	
4210.3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	50.00		50.00		50.00	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>4330</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>1'950.00</b>		<b>2'070.00</b>		<b>2'172.60</b>	
4330.3010.01	Lohn Zahnprophylaxe/-hygiene			520.00		522.00	
4330.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	50.00		50.00		7.40	
4330.3106.00	Medizinisches Material	200.00		200.00		113.50	
4330.3136.00	Kontrolluntersuche Zahnarzt	1'400.00		1'200.00		1'350.70	
4330.3136.01	Ärztliche Austrittsuntersuchungen	300.00				83.35	
4330.3170.00	Reisekosten und Spesen			50.00		44.80	
4330.3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten			50.00		50.85	
<b>4340</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>100.00</b>		<b>100.00</b>		<b>100.00</b>	
4340.3130.00	Pilzkontrollstelle, Dienstleistungen	100.00		100.00		100.00	
<b>4900</b>	<b>Gesundheitswesen, übriges</b>	<b>150.00</b>					
4900.3151.01	Unterhalt Defibrillator	150.00					
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>227'480.00</b>	<b>66'800.00</b>	<b>235'160.00</b>	<b>70'850.00</b>	<b>175'928.78</b>	<b>47'113.35</b>
	Netto Aufwand		160'680.00		164'310.00		128'815.43
<b>5310</b>	<b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b>	<b>5'330.00</b>		<b>5'270.00</b>	<b>50.00</b>	<b>5'066.13</b>	
5310.3010.00	Löhne Verwaltungspersonal	4'560.00		4'500.00		4'332.03	
5310.3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	770.00		770.00		734.10	
5310.4611.00	Entschädigung des Kantons				50.00		
<b>5350</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>	<b>8'400.00</b>		<b>8'820.00</b>		<b>7'030.00</b>	
5350.3171.00	Seniorenflug	7'300.00		7'500.00		5'497.35	
5350.3632.00	Beiträge Gemeinde Windisch					232.65	
5350.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'100.00		1'320.00		1'300.00	
<b>5450</b>	<b>Leistungen an Familien</b>	<b>4'000.00</b>		<b>3'300.00</b>		<b>7'549.95</b>	
5450.3612.00	Jugend- und Familienberatung	3'800.00		3'100.00		2'661.15	
5450.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00		200.00		156.00	
5450.3637.00	Beiträge an Kinderbetreuung					4'732.80	
<b>5720</b>	<b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>12'800.00</b>		<b>24'600.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>768.00</b>	<b>14'077.15</b>
5720.3631.00	Beiträge an Kanton	800.00		600.00		768.00	
5720.3637.00	Materielle Hilfe an Private	12'000.00		24'000.00			
5720.4260.00	Rückerstattung Materielle Hilfe				4'000.00		14'077.15
<b>5730</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>85'600.00</b>	<b>66'800.00</b>	<b>83'900.00</b>	<b>66'800.00</b>	<b>52'271.80</b>	<b>33'036.20</b>
5730.3110.00	Anschaffung Mobiliar	500.00		500.00		1'022.50	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5730.3120.00	Ver- und Entsorgung Unterkunft	1'900.00				902.25	
5730.3130.00	Dienstleistungen Integration	4'000.00		7'300.00		4'735.35	
5730.3160.00	Miete Unterkunft	18'600.00		15'000.00		8'400.00	
5730.3170.01	Reisekosten und Spesen			200.00		10.00	
5730.3190.02	Interne Verrechnung Soziallasten			300.00			
5730.3612.00	Ersatzabgabe Asylsuchende an Verbundgemeinde	14'600.00		14'600.00		14'400.00	
5730.3637.00	materielle Hilfe anerkannte Flüchtlinge	46'000.00		46'000.00		22'801.70	
5730.4611.00	Entschädigung von Kanton		66'800.00		66'800.00		33'036.20
<b>5790</b>	<b>Fürsorge, übriges</b>	<b>111'350.00</b>		<b>109'270.00</b>		<b>103'242.90</b>	
5790.3099.00	übriger Personalaufwand	150.00		150.00			
5790.3132.00	Honorare Fachexperten	500.00		500.00			
5790.3136.00	Gutachten Zahnarzt			120.00			
5790.3631.00	Restkosten Sonderschulung, Heime und Werkstätten	110'200.00		108'000.00		102'242.90	
5790.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					1'000.00	
5790.3637.00	Beiträge an private Haushalte	500.00		500.00			
<b>6</b>	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	<b>89'620.00</b>	<b>1'090.00</b>	<b>82'130.00</b>		<b>79'039.55</b>	
	Netto Aufwand		88'530.00		82'130.00		79'039.55
<b>6130</b>	<b>Kantonsstrassen, übrige</b>	<b>23'600.00</b>		<b>23'450.00</b>		<b>28'473.85</b>	
6130.3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000.00		3'900.00		7'627.90	
6130.3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	4'200.00		3'150.00		4'193.75	
6130.3631.00	Beiträge an den Kanton			1'000.00		1'252.10	
6130.3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Kanton	15'400.00		15'400.00		15'400.10	
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>64'980.00</b>		<b>58'680.00</b>		<b>50'565.70</b>	
6150.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'000.00		2'500.00		689.75	
6150.3111.00	Anschaffung Geräte, Maschinen, Fahrzeuge, usw.	1'000.00		1'000.00			
6150.3120.00	Ver- und Entsorgung	3'000.00		3'000.00		2'068.50	
6150.3132.00	Honorare externe Berater, usw.	5'000.00		3'000.00			
6150.3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	30'200.00		29'400.00		28'034.55	
6150.3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege	19'780.00		19'780.00		19'772.90	
<b>6290</b>	<b>Öffentlicher Verkehr, übriges</b>	<b>1'040.00</b>	<b>1'090.00</b>				
6290.3634.00	Ankauf Spartageskarten SBB	1'040.00					
6290.4240.00	Verkauf Spartageskarten SBB		1'090.00				
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>199'000.00</b>	<b>176'400.00</b>	<b>191'960.00</b>	<b>170'640.00</b>	<b>180'890.08</b>	<b>159'884.38</b>
	Netto Aufwand		22'600.00		21'320.00		21'005.70

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>7100</b>	<b>Wasserversorgung (allgemein)</b>	<b>600.00</b>				<b>506.80</b>	
7100.3120.00	Wasser, Energie	100.00				90.80	
7100.3143.00	Baulicher Unterhalt öffentlicher Brunnen	500.00				416.00	
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk [Gemeindebetrieb]</b>	<b>73'540.00</b>	<b>73'540.00</b>	<b>74'170.00</b>	<b>74'170.00</b>	<b>70'450.23</b>	<b>70'450.23</b>
7101.3010.00	Löhne Betriebspersonal	3'900.00		3'400.00		3'535.00	
7101.3101.00	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	100.00		100.00		99.13	
7101.3101.01	Wasserankauf	22'600.00		22'600.00		19'770.70	
7101.3111.00	Anschaffung Apparate, Werkzeuge, Geräte	600.00		2'500.00		2'135.00	
7101.3120.00	Energie	7'200.00		6'720.00		5'032.35	
7101.3130.00	Dienstleistungen Dritter	150.00		50.00			
7101.3132.00	Honorare externe Berater, usw.	1'260.00		600.00		1'380.00	
7101.3134.00	Sachversicherungsprämien	810.00		730.00		721.15	
7101.3143.00	Unterhalt Tiefbauten	18'000.00		18'500.00		18'658.20	
7101.3151.00	Unterhalt Apparate, Geräte, Maschinen	1'000.00		2'500.00		2'630.70	
7101.3199.00	Korrektur Vorsteuerabzug MWSt	150.00		300.00		125.40	
7101.3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	12'440.00		12'440.00		12'442.35	
7101.3320.91	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	1'370.00		1'370.00		1'364.90	
7101.3611.00	Trinkwasserkontrolle	400.00		400.00		371.40	
7101.3612.00	Verwaltungsentschädigung EG	1'900.00		1'860.00		1'839.65	
7101.3612.02	Interne Verrechnung Soziallasten	350.00		100.00		344.30	
7101.4240.00	Wasserverkauf		58'000.00		58'000.00		55'551.05
7101.4260.00	Rückerstattungen Dritter		70.00		100.00		70.00
7101.4409.01	Verpflichtungsverzinsung		1'810.00				
7101.4612.00	Hydrantenentschädigung		1'900.00		1'900.00		1'900.00
7101.4631.00	Beitrag aus AGV Löschfonds		3'800.00		3'800.00		3'800.00
7101.4660.71	Planmässige Auflösung Anschlussgebühren		7'960.00		7'350.00		6'202.00
7101.9010.00	Ertragsüberschuss	1'310.00					
7101.9011.00	Aufwandüberschuss				3'020.00		2'927.18
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]</b>	<b>76'480.00</b>	<b>76'480.00</b>	<b>72'670.00</b>	<b>72'670.00</b>	<b>66'721.20</b>	<b>66'721.20</b>
7201.3132.00	Honorare externe Berater, usw.	1'000.00		6'000.00		450.00	
7201.3143.00	Unterhalt Tiefbauten	8'000.00		4'000.00		3'106.75	
7201.3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	6'520.00		6'520.00		6'518.05	
7201.3320.91	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	1'680.00		1'680.00		1'679.90	
7201.3612.00	Verwaltungsentschädigung EG	1'440.00		1'350.00		1'360.60	
7201.3612.01	Betriebsbeitrag Abwasserverband	43'100.00		43'400.00		43'849.83	
7201.3660.21	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge Gemeindeverband	4'800.00		4'800.00		4'793.20	
7201.4240.00	Abwasserbenutzungsgebühren		42'000.00		42'000.00		39'353.30
7201.4240.01	Abgeltung Strassenentwässerung		6'000.00		6'000.00		6'000.00
7201.4409.01	Verpflichtungsverzinsung		3'030.00				

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7201.4660.71	Planmässige Auflösung Anschlussgebühren		25'450.00		24'670.00		21'367.90
7201.9010.00	Ertragsüberschuss	9'940.00		4'920.00		4'962.87	
<b>7300</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>1'400.00</b>	<b>500.00</b>	<b>1'400.00</b>	<b>500.00</b>	<b>984.15</b>	<b>102.40</b>
7300.3631.00	Tierkörperentsorgung	1'000.00		900.00		668.55	
7300.3632.00	Kadaversammelstelle Brugg	400.00		500.00		315.60	
7300.4240.00	Rückerstattung Tierkörperentsorgung		500.00		500.00		102.40
<b>7301</b>	<b>Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]</b>	<b>25'600.00</b>	<b>25'600.00</b>	<b>23'000.00</b>	<b>23'000.00</b>	<b>22'346.65</b>	<b>22'346.65</b>
7301.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					1'799.45	
7301.3130.00	Kehrichtabfuhr	12'000.00		10'000.00		8'562.15	
7301.3130.01	Kehrichtverbrennung	10'000.00		10'000.00		8'860.60	
7301.3130.02	Übrige Entsorgung	1'450.00		1'550.00		1'039.20	
7301.3130.03	Papier- und Kartonsammlung	1'500.00					
7301.3612.00	Verwaltungsentschädigung EG	650.00		690.00		670.40	
7301.4240.00	Kehrichtgebühren		21'000.00		22'000.00		21'656.00
7301.4250.00	Verkäufe		700.00		1'000.00		690.65
7301.4409.01	Verpflichtungsverzinsung		370.00				
7301.9010.00	Ertragsüberschuss			760.00		1'414.85	
7301.9011.00	Aufwandüberschuss		3'530.00				
<b>7500</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>1'000.00</b>	<b>280.00</b>	<b>800.00</b>	<b>300.00</b>	<b>981.75</b>	<b>263.90</b>
7500.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		800.00		981.75	
7500.4631.00	Beiträge vom Kanton		280.00		300.00		263.90
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>6'100.00</b>		<b>5'000.00</b>		<b>4'632.00</b>	
7710.3612.00	Entschädigung Gemeinde Windisch	6'100.00		5'000.00		4'632.00	
<b>7900</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>14'280.00</b>		<b>14'920.00</b>		<b>14'267.30</b>	
7900.3320.90	Planmässige Abschreibungen übr. immat. Anlagen allg. Haushalt	12'520.00		12'520.00		12'523.30	
7900.3632.00	Beitrag an Regionalplanung	1'760.00		2'400.00		1'744.00	
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>21'300.00</b>	<b>12'300.00</b>	<b>13'200.00</b>	<b>13'300.00</b>	<b>1'990.30</b>	<b>20'944.00</b>
	Netto Aufwand		9'000.00				
	Netto Ertrag			100.00		18'953.70	
<b>8120</b>	<b>Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen</b>	<b>18'000.00</b>		<b>10'000.00</b>		<b>1'175.30</b>	<b>8'826.30</b>
8120.3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	18'000.00		10'000.00		1'175.30	
8120.4021.00	Flächenbeiträge						8'826.30
<b>8140</b>	<b>Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen</b>	<b>3'300.00</b>	<b>300.00</b>	<b>3'200.00</b>	<b>300.00</b>	<b>815.00</b>	<b>304.00</b>

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8140.3010.00	Löhne Betriebspersonal	2'200.00		200.00		175.00	
8140.3130.00	Dienstleistungen Dritter (Feuerbrand-/Ambrosiakontrollen)	1'100.00		3'000.00		640.00	
8140.4631.00	Beiträge vom Kanton (Feuerbrand-/Ambrosiakontrollen)		300.00		300.00		304.00
<b>8710</b>	<b>Elektrizität</b>		<b>12'000.00</b>		<b>13'000.00</b>		<b>11'813.70</b>
8710.4120.00	Konzessionsgebühr IBB		12'000.00		13'000.00		11'813.70
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>306'620.00</b>	<b>1'801'330.00</b>	<b>311'330.00</b>	<b>1'691'700.00</b>	<b>384'636.35</b>	<b>1'633'384.11</b>
	Netto Ertrag	1'494'710.00		1'380'370.00		1'248'747.76	
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>		<b>1'532'200.00</b>		<b>1'637'000.00</b>	<b>-12'414.28</b>	<b>1'555'662.75</b>
9100.3180.09	Wertberichtigung auf Forderungen					-15'974.00	
9100.3181.00	Abschreibungen (Erlass u. Verlust)					3'559.72	
9100.4000.00	Einkommenssteuern Rechnungsjahr		1'260'000.00		1'330'000.00		1'253'740.64
9100.4000.10	Einkommenssteuern frühere Jahre		80'000.00		105'000.00		80'113.31
9100.4000.30	Pausch. Steueranrechnung nat. Pers. (Ertragsminderungskonto)		-800.00		-1'000.00		-779.60
9100.4001.00	Vermögenssteuern Rechnungsjahr		165'000.00		165'000.00		165'802.66
9100.4001.10	Vermögenssteuern frühere Jahre		10'000.00		15'000.00		10'145.04
9100.4002.00	Quellensteuern		10'000.00		18'000.00		17'041.30
9100.4010.00	Gewinn- u. Kapitalsteuern jur. Personen		8'000.00		5'000.00		29'599.40
<b>9101</b>	<b>Sondersteuern</b>	<b>600.00</b>	<b>15'600.00</b>	<b>600.00</b>	<b>9'600.00</b>	<b>1'903.00</b>	<b>28'053.00</b>
9101.3181.00	Abschreibungen (Erlass u. Verlust)					1'263.00	
9101.3601.00	Ertragsanteil Hundetaxen Kanton	600.00		600.00		640.00	
9101.4022.00	Grundstückgewinnsteuern		12'000.00		6'000.00		24'213.00
9101.4033.00	Hundetaxen		3'600.00		3'600.00		3'840.00
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>271'000.00</b>	<b>11'220.00</b>	<b>282'000.00</b>	<b>11'300.00</b>	<b>257'000.00</b>	<b>9'900.00</b>
9300.3621.50	Finanzausgleich an den Kanton	271'000.00		282'000.00		257'000.00	
9300.4621.60	Feinausgleich Aufgabenverschiebung		11'220.00		11'300.00		9'900.00
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>6'350.00</b>	<b>22'800.00</b>	<b>700.00</b>	<b>4'980.00</b>	<b>1'273.19</b>	<b>5'109.16</b>
9610.3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	800.00		700.00		1'273.19	
9610.3400.01	Verzinsung Kontokorrent EG/OG	340.00					
9610.3409.01	Verpflichtungs-/Vorschussverzinsung	5'210.00					
9610.4400.00	Zinsen flüssige Mittel		200.00				
9610.4401.00	Verzugszinsen auf Forderungen		1'600.00		2'100.00		1'643.95
9610.4402.00	Zinsen Finanzanlagen		21'000.00		2'880.00		3'461.21
9610.4450.01	Erträge aus Darlehen Verein Naturstrom Habsburg						4.00
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>		<b>740.00</b>		<b>740.00</b>		<b>740.00</b>



Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9630.4430.00	Pachtzinse Liegenschaften FV		740.00		740.00		740.00
<b>9710</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>100.00</b>		<b>50.00</b>		<b>158.95</b>
9710.4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		100.00		50.00		158.95
<b>9905</b>	<b>Allgemeine Personalkosten</b>	<b>28'670.00</b>	<b>28'670.00</b>	<b>28'030.00</b>	<b>28'030.00</b>	<b>27'560.25</b>	<b>27'560.25</b>
9905.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'300.00		11'150.00		10'759.90	
9905.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'200.00		12'000.00		11'811.60	
9905.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	920.00		870.00		904.55	
9905.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'400.00		2'210.00		2'344.60	
9905.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'850.00		1'800.00		1'739.60	
9905.4612.02	Interne Verrechnung Soziallasten		350.00		100.00		344.30
9905.4910.02	Aufteilung Soziallasten		28'320.00		27'930.00		27'215.95
<b>9950</b>	<b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>						<b>6'200.00</b>
9950.4290.00	Übrige Entgelte						6'200.00
<b>9990</b>	<b>Abschluss</b>		<b>190'000.00</b>			<b>109'314.19</b>	
9990.9000.00	Ertragsüberschuss					109'314.19	
9990.9001.00	Aufwandüberschuss		190'000.00				

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Total</b>	<b>2'188'890.00</b>	<b>2'188'890.00</b>	<b>2'063'870.00</b>	<b>2'063'870.00</b>	<b>1'978'425.89</b>	<b>1'978'425.89</b>
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>2'177'640.00</b>		<b>2'058'190.00</b>		<b>1'862'733.98</b>	
30	Personalaufwand	273'950.00		248'130.00		235'771.80	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	427'930.00		432'590.00		361'472.36	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	161'520.00		146'120.00		150'999.25	
34	Finanzaufwand	6'350.00		700.00		1'273.19	
36	Transferaufwand	1'279'570.00		1'202'720.00		1'086'001.43	
39	Interne Verrechnungen	28'320.00		27'930.00		27'215.95	
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>		<b>1'995'360.00</b>		<b>2'060'850.00</b>		<b>1'975'498.71</b>
40	Fiskalertrag		1'547'800.00		1'646'600.00		1'592'542.05
41	Regalien und Konzessionen		12'000.00		13'000.00		11'813.70
42	Entgelte		210'750.00		204'090.00		210'439.10
44	Finanzertrag		63'950.00		40'520.00		40'649.16
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		1'200.00		2'000.00		5'217.50
46	Transferertrag		131'340.00		126'710.00		87'621.25
49	Interne Verrechnungen		28'320.00		27'930.00		27'215.95
<b>9</b>	<b>Abschlusskonten</b>	<b>11'250.00</b>	<b>193'530.00</b>	<b>5'680.00</b>	<b>3'020.00</b>	<b>115'691.91</b>	<b>2'927.18</b>
90	Abschlusskonten	11'250.00	193'530.00	5'680.00	3'020.00	115'691.91	2'927.18

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Total</b>	<b>2'188'890.00</b>	<b>2'188'890.00</b>	<b>2'063'870.00</b>	<b>2'063'870.00</b>	<b>1'978'425.89</b>	<b>1'978'425.89</b>
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>2'177'640.00</b>		<b>2'058'190.00</b>		<b>1'862'733.98</b>	
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>273'950.00</b>		<b>248'130.00</b>		<b>235'771.80</b>	
300	Behörden und Kommissionen	52'920.00		50'520.00		46'928.75	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	52'920.00		50'520.00		46'928.75	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	188'100.00		164'920.00		158'918.40	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	188'100.00		164'920.00		158'918.40	
305	Arbeitgeberbeiträge	28'670.00		28'030.00		27'560.25	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'300.00		11'150.00		10'759.90	
3052	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	12'200.00		12'000.00		11'811.60	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	920.00		870.00		904.55	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'400.00		2'210.00		2'344.60	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'850.00		1'800.00		1'739.60	
309	Übriger Personalaufwand	4'260.00		4'660.00		2'364.40	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00		3'500.00		1'310.00	
3099	Übriger Personalaufwand	1'260.00		1'160.00		1'054.40	
<b>31</b>	<b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>427'930.00</b>		<b>432'590.00</b>		<b>361'472.36</b>	
310	Material- und Warenaufwand	69'100.00		64'170.00		54'427.42	
3100	Büromaterial	4'600.00		4'150.00		4'354.50	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	32'150.00		29'750.00		24'790.71	
3102	Drucksachen, Publikationen	8'250.00		7'600.00		5'151.65	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	2'750.00		2'000.00		1'786.75	
3104	Lehrmittel	21'150.00		20'470.00		18'230.31	
3106	Medizinisches Material	200.00		200.00		113.50	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	16'150.00		36'100.00		14'692.65	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110	Anschaffung Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte	2'000.00		3'600.00		1'942.25	
3111	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	10'600.00		20'000.00		7'915.60	
3113	Anschaffung Hardware	3'550.00				4'834.80	
3118	Anschaffung von immateriellen Anlagen			12'500.00			
312	Ver- und Entsorgung	25'900.00		37'220.00		21'062.20	
3120	Ver- und Entsorgung	25'900.00		37'220.00		21'062.20	
313	Dienstleistungen und Honorare	114'970.00		107'790.00		113'126.93	
3130	Dienstleistungen Dritter	50'870.00		52'600.00		62'209.68	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	21'360.00		12'200.00		8'418.60	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	33'570.00		34'910.00		34'644.90	
3134	Sachversicherungsprämien	7'210.00		6'500.00		6'165.90	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	1'700.00		1'320.00		1'434.05	
3137	Steuern und Abgaben	260.00		260.00		253.80	
314	Baulicher Unterhalt	129'020.00		115'170.00		109'691.70	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	52'400.00		42'550.00		33'403.60	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	38'620.00		34'620.00		33'049.05	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	38'000.00		38'000.00		43'239.05	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	7'470.00		7'770.00		7'293.95	
3150	Unterhalt Büromobiliar, Büromaschinen und - geräte	2'920.00		2'220.00		2'539.80	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'450.00		4'350.00		4'754.15	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'100.00		1'200.00			
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	26'720.00		22'700.00		14'525.00	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	18'600.00		15'000.00		8'400.00	
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	8'120.00		7'700.00		6'125.00	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
317	Spesenentschädigungen	38'400.00		41'070.00		37'649.69	
3170	Reisekosten und Spesen	22'100.00		24'500.00		22'680.94	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	16'300.00		16'570.00		14'968.75	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen					-11'151.28	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					-15'974.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste					4'822.72	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	200.00		600.00		154.10	
3190	Schadenersatzleistungen			300.00			
3199	Übriger Betriebsaufwand	200.00		300.00		154.10	
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>161'520.00</b>		<b>146'120.00</b>		<b>150'999.25</b>	
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	145'950.00		130'550.00		135'431.15	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	145'950.00		130'550.00		135'431.15	
332	Abschreibungen Immaterielle Anlagen	15'570.00		15'570.00		15'568.10	
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	15'570.00		15'570.00		15'568.10	
<b>34</b>	<b>Finanzaufwand</b>	<b>6'350.00</b>		<b>700.00</b>		<b>1'273.19</b>	
340	Zinsaufwand	6'350.00		700.00		1'273.19	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	1'140.00		700.00		1'273.19	
3409	Übrige Passivzinsen	5'210.00					
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>1'279'570.00</b>		<b>1'202'720.00</b>		<b>1'086'001.43</b>	
360	Ertragsanteile an Dritte	2'000.00		2'000.00		2'255.05	
3601	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	2'000.00		2'000.00		2'255.05	
361	Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen	329'080.00		309'470.00		332'644.68	
3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	4'500.00		7'400.00		8'238.20	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	324'580.00		302'070.00		324'406.48	
362	Finanz- und Lastenausgleich	271'000.00		282'000.00		257'000.00	
3621	Finanz- und Lastenausgleich an den Kanton	271'000.00		282'000.00		257'000.00	
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	651'230.00		582'010.00		466'869.70	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	524'400.00		443'000.00		388'640.70	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	3'860.00		6'000.00		4'218.25	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	54'440.00		54'900.00		40'416.00	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'590.00		7'610.00		6'060.25	
3637	Beiträge an private Haushalte	65'940.00		70'500.00		27'534.50	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	26'260.00		27'240.00		27'232.00	
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	26'260.00		27'240.00		27'232.00	
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>28'320.00</b>		<b>27'930.00</b>		<b>27'215.95</b>	
391	Dienstleistungen	28'320.00		27'930.00		27'215.95	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	28'320.00		27'930.00		27'215.95	
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>		<b>1'995'360.00</b>		<b>2'060'850.00</b>		<b>1'975'498.71</b>
<b>40</b>	<b>Fiskalertrag</b>		<b>1'547'800.00</b>		<b>1'646'600.00</b>		<b>1'592'542.05</b>
400	Direkte Steuern natürliche Personen		1'524'200.00		1'632'000.00		1'526'063.35
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		1'339'200.00		1'434'000.00		1'333'074.35
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		175'000.00		180'000.00		175'947.70
4002	Quellensteuern natürliche Personen		10'000.00		18'000.00		17'041.30
401	Direkte Steuern juristische Personen		8'000.00		5'000.00		29'599.40
4010	Gewinnsteuern juristische Personen		8'000.00		5'000.00		29'599.40
402	Übrige Direkte Steuern		12'000.00		6'000.00		33'039.30
4021	Grundsteuern						8'826.30
4022	Vermögensgewinnsteuern		12'000.00		6'000.00		24'213.00
403	Besitz- und Aufwandsteuern		3'600.00		3'600.00		3'840.00
4033	Hundetaxen		3'600.00		3'600.00		3'840.00
<b>41</b>	<b>Regalien und Konzessionen</b>		<b>12'000.00</b>		<b>13'000.00</b>		<b>11'813.70</b>
412	Konzessionen		12'000.00		13'000.00		11'813.70
4120	Konzessionen		12'000.00		13'000.00		11'813.70

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>		<b>210'750.00</b>		<b>204'090.00</b>		<b>210'439.10</b>
420	Ersatzabgaben		9'500.00		9'700.00		9'463.60
4200	Ersatzabgaben		9'500.00		9'700.00		9'463.60
421	Gebühren für Amtshandlungen		8'500.00		9'300.00		5'738.15
4210	Gebühren für Amtshandlungen		8'500.00		9'300.00		5'738.15
423	Schul- und Kursgelder		54'990.00		42'800.00		46'561.65
4230	Schulgelder		39'990.00		31'800.00		34'196.65
4231	Kursgelder		15'000.00		11'000.00		12'365.00
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		129'490.00		129'270.00		123'677.75
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		129'490.00		129'270.00		123'677.75
425	Erlös aus Verkäufen		3'200.00		1'000.00		690.65
4250	Verkäufe		3'200.00		1'000.00		690.65
426	Rückerstattungen		4'970.00		11'920.00		17'998.40
4260	Rückerstattungen Dritter		4'970.00		11'920.00		17'998.40
427	Bussen		100.00		100.00		108.90
4270	Bussen		100.00		100.00		108.90
429	Übrige Entgelte						6'200.00
4290	Übrige Entgelte						6'200.00
<b>44</b>	<b>Finanzertrag</b>		<b>63'950.00</b>		<b>40'520.00</b>		<b>40'649.16</b>
440	Zinsertrag		28'010.00		4'980.00		5'105.16
4400	Zinsen flüssige Mittel		200.00				
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		1'600.00		2'100.00		1'643.95
4402	Zinsen Finanzanlagen		21'000.00		2'880.00		3'461.21
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		5'210.00				
443	Liegenschaftenertrag FV		740.00		740.00		740.00
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		740.00		740.00		740.00
445	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des VV						4.00
4450	Erträge aus Darlehen VV						4.00

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
447	Liegenschaftenertrag VV		35'200.00		34'800.00		34'800.00
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		35'200.00		34'800.00		34'800.00
<b>45</b>	<b>Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen</b>		<b>1'200.00</b>		<b>2'000.00</b>		<b>5'217.50</b>
450	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital		1'200.00		2'000.00		5'217.50
4501	Entnahmen aus Fonds des FK		1'200.00		2'000.00		5'217.50
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>		<b>131'340.00</b>		<b>126'710.00</b>		<b>87'621.25</b>
461	Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen		82'230.00		78'940.00		45'624.50
4610	Entschädigungen vom Bund		350.00		350.00		350.00
4611	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		66'800.00		66'850.00		33'036.20
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		15'080.00		11'740.00		12'238.30
462	Finanz- und Lastenausgleich		11'220.00		11'300.00		9'900.00
4621	Finanz- und Lastenausgleich vom Kanton		11'220.00		11'300.00		9'900.00
463	Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten		4'380.00		4'400.00		4'367.90
4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		4'380.00		4'400.00		4'367.90
466	Auflösung passivierte Investitionsbeiträge		33'410.00		32'020.00		27'569.90
4660	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge		33'410.00		32'020.00		27'569.90
469	Verschiedener Transferertrag		100.00		50.00		158.95
4699	Rückverteilungen		100.00		50.00		158.95
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>		<b>28'320.00</b>		<b>27'930.00</b>		<b>27'215.95</b>
491	Dienstleistungen		28'320.00		27'930.00		27'215.95
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		28'320.00		27'930.00		27'215.95
<b>9</b>	<b>Abschlusskonten</b>	<b>11'250.00</b>	<b>193'530.00</b>	<b>5'680.00</b>	<b>3'020.00</b>	<b>115'691.91</b>	<b>2'927.18</b>
<b>90</b>	<b>Abschlusskonten</b>	<b>11'250.00</b>	<b>193'530.00</b>	<b>5'680.00</b>	<b>3'020.00</b>	<b>115'691.91</b>	<b>2'927.18</b>
900	Abschluss Erfolgsrechnung		190'000.00			109'314.19	
9000	Ertragsüberschuss					109'314.19	
9001	Aufwandüberschuss		190'000.00				
901	Abschluss Fonds im EK	11'250.00	3'530.00	5'680.00	3'020.00	6'377.72	2'927.18



Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9010	Abschluss Fonds im EK, Ertragsüberschuss	11'250.00		5'680.00		6'377.72	
9011	Abschluss Fonds im EK, Aufwandüberschuss		3'530.00		3'020.00		2'927.18

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	<b>Total</b>	<b>537'700.00</b>	<b>537'700.00</b>	<b>816'900.00</b>	<b>816'900.00</b>	<b>134'660.60</b>	<b>134'660.60</b>
0	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>			70'000.00			
1	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b>	3'700.00		2'900.00			
2	<b>BILDUNG</b>	28'000.00		215'000.00		28'471.95	
7	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	500'000.00	6'000.00	500'000.00	25'000.00	6'363.65	99'825.00
8	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>				4'000.00		
9	<b>FINANZEN</b>	6'000.00	531'700.00	29'000.00	787'900.00	99'825.00	34'835.60

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	<b>Total</b>	<b>537'700.00</b>	<b>537'700.00</b>	<b>816'900.00</b>	<b>816'900.00</b>	<b>134'660.60</b>	<b>134'660.60</b>
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>			<b>70'000.00</b>			
	Netto Aufwand				70'000.00		
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übriges</b>			<b>70'000.00</b>			
0290.5040.01	Gemeindehaus, Heizungssanierung; Kredit Fr. 70'000; GV 18.11.2022			70'000.00			
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b>	<b>3'700.00</b>		<b>2'900.00</b>			
	Netto Aufwand		3'700.00		2'900.00		
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>3'700.00</b>		<b>2'900.00</b>			
1500.5620.06	Materialtransportfahrzeug, Anteil Habsburg, Budgetkredit	3'700.00		2'900.00			
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>28'000.00</b>		<b>215'000.00</b>		<b>28'471.95</b>	
	Netto Aufwand		28'000.00		215'000.00		28'471.95
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>28'000.00</b>		<b>215'000.00</b>		<b>28'471.95</b>	
2170.5030.01	Schulanlage, Rasensanierung Spielwiese, Budgetkredit	28'000.00					
2170.5040.03	Schulanlage; Photovoltaikanlage, Kredit Fr. 65'000; GV 18.11.2022			65'000.00			
2170.5040.04	Schulanlage; Heizungssanierung, Kredit Fr. 150'000; GV 18.11.2022			150'000.00			
2170.5060.02	Ersatz Klettergerät Schulhausplatz					28'471.95	
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>500'000.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>6'363.65</b>	<b>99'825.00</b>
	Netto Aufwand		494'000.00		475'000.00		
	Netto Ertrag					93'461.35	
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk [Gemeindebetrieb]</b>		<b>2'000.00</b>		<b>5'000.00</b>		<b>28'150.00</b>
7101.6370.00	Anschlussgebühren		2'000.00		5'000.00		28'150.00
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]</b>	<b>500'000.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>6'363.65</b>	<b>71'675.00</b>
7201.5030.01	Ersatz Abwasserleitung Unterdorf; Kredit Fr. 510'000; GV 24.11.2017					385.00	
7201.5030.02	Entwässerung Habsburg Süd; GV 20.11.20; Kredit Fr. 595'000	500'000.00		500'000.00		5'978.65	
7201.6370.00	Anschlussgebühren		4'000.00		20'000.00		71'675.00
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>				<b>4'000.00</b>		

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Netto Ertrag			4'000.00			
<b>8710</b>	<b>Elektrizität</b>				<b>4'000.00</b>		
8710.6450.01	Rückzahlung Darlehen von Verein Naturstrom				4'000.00		
<b>9</b>	<b>FINANZEN</b>	<b>6'000.00</b>	<b>531'700.00</b>	<b>29'000.00</b>	<b>787'900.00</b>	<b>99'825.00</b>	<b>34'835.60</b>
	Netto Aufwand						64'989.40
	Netto Ertrag	525'700.00		758'900.00			
<b>9990</b>	<b>Abschluss</b>	<b>6'000.00</b>	<b>531'700.00</b>	<b>29'000.00</b>	<b>787'900.00</b>	<b>99'825.00</b>	<b>34'835.60</b>
9990.5900.00	Passivierte Einnahmen allgemeiner Haushalt			4'000.00			
9990.5900.01	Passivierte Einnahmen Wasserwerk	2'000.00		5'000.00		28'150.00	
9990.5900.02	Passivierte Einnahmen Abwasserbeseitigung	4'000.00		20'000.00		71'675.00	
9990.6900.00	Aktivierte Ausgaben allgemeiner Haushalt		31'700.00		287'900.00		28'471.95
9990.6900.02	Aktivierte Ausgaben Abwasserbeseitigung		500'000.00		500'000.00		6'363.65

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Artengliederung IR HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	<b>Total</b>	<b>537'700.00</b>	<b>537'700.00</b>	<b>816'900.00</b>	<b>816'900.00</b>	<b>134'660.60</b>	<b>134'660.60</b>
<b>5</b>	<b>Investitionsausgaben</b>	<b>537'700.00</b>		<b>816'900.00</b>		<b>134'660.60</b>	
50	Sachanlagen	528'000.00		785'000.00		34'835.60	
56	Eigene Investitionsbeiträge	3'700.00		2'900.00			
59	Übertrag an Bilanz	6'000.00		29'000.00		99'825.00	
<b>6</b>	<b>Investitionseinnahmen</b>		<b>537'700.00</b>		<b>816'900.00</b>		<b>134'660.60</b>
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		6'000.00		25'000.00		99'825.00
64	Rückzahlung von Darlehen				4'000.00		
69	Übertrag an Bilanz		531'700.00		787'900.00		34'835.60

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Artengliederung IR HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	<b>Total</b>	<b>537'700.00</b>	<b>537'700.00</b>	<b>816'900.00</b>	<b>816'900.00</b>	<b>134'660.60</b>	<b>134'660.60</b>
<b>5</b>	<b>Investitionsausgaben</b>	<b>537'700.00</b>		<b>816'900.00</b>		<b>134'660.60</b>	
<b>50</b>	<b>Sachanlagen</b>	<b>528'000.00</b>		<b>785'000.00</b>		<b>34'835.60</b>	
503	Übriger Tiefbau	528'000.00		500'000.00		6'363.65	
5030	Übrige Tiefbauten allgemein	528'000.00		500'000.00		6'363.65	
504	Hochbauten			285'000.00			
5040	Hochbauten			285'000.00			
506	Mobilien					28'471.95	
5060	Mobilien					28'471.95	
<b>56</b>	<b>Eigene Investitionsbeiträge</b>	<b>3'700.00</b>		<b>2'900.00</b>			
562	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	3'700.00		2'900.00			
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	3'700.00		2'900.00			
<b>59</b>	<b>Übertrag an Bilanz</b>	<b>6'000.00</b>		<b>29'000.00</b>		<b>99'825.00</b>	
590	Passivierungen	6'000.00		29'000.00		99'825.00	
5900	Passivierte Einnahmen	6'000.00		29'000.00		99'825.00	
<b>6</b>	<b>Investitionseinnahmen</b>		<b>537'700.00</b>		<b>816'900.00</b>		<b>134'660.60</b>
<b>63</b>	<b>Investitionsbeiträge für eigene Rechnung</b>		<b>6'000.00</b>		<b>25'000.00</b>		<b>99'825.00</b>
637	Private Haushalte		6'000.00		25'000.00		99'825.00
6370	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		6'000.00		25'000.00		99'825.00
<b>64</b>	<b>Rückzahlung von Darlehen</b>				<b>4'000.00</b>		
645	Private Unternehmungen				4'000.00		
6450	Rückzahlung von Darlehen an private Unternehmungen				4'000.00		
<b>69</b>	<b>Übertrag an Bilanz</b>		<b>531'700.00</b>		<b>787'900.00</b>		<b>34'835.60</b>
690	Aktivierungen		531'700.00		787'900.00		34'835.60
6900	Aktivierte Ausgaben		531'700.00		787'900.00		34'835.60

**KREDITKONTROLLE**

Budget 2024	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2023	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2023	Budget 2024		Verfügbarer Restkredit
				Ausgaben	Einnahmen	
<b>7      Umweltschutz und Raumordnung</b>						
7201.5030.01 Ersatz Abwasserleitung Unterdorf GV 24.11.2017 / Kreditbetrag Fr. 510'000 (wird so nicht realisiert) GV 20.11.2020	510'000.00	62'253.95		0.00		0.00
7201.5030.02 Entwässerung Habsburg Süd GV 20.11.2020 / Kreditbetrag Fr. 595'000	595'000.00	95'000.00		500'000.00		0.00
<b>TOTAL</b>		<b>157'253.95</b>	<b>0.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>