Gemeinde Wegenstetten
Schulgasse 9
4317 Wegenstetten

BUDGET 2024

Einwohnergemeinde
Ortsbürgergemeinde

Antrag an die Einwohnergemeindeversammlung vom 22.11.2023:
Das Budget 2024 der Einwohnergemeinde mit einem Steuerfuss von 118 % sei zu genehmigen.

Antrag an die Ortsbürgergemeindeversammlung vom 22.11.2023:
Das Budget 2024 der Ortsbürgergemeinde sei zu genehmigen.

INHALTSVERZEICHNIS

EINWOHNERGEMEINDE

1) Erläuterungen Einwohnergemeinde

a)	Allgemeines	4
b)	Erfolgsrechnung	4
	Entwicklung Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	7
	Verteilung Nettoaufwand und Entwicklung Steuerertrag	8
c)	Investitionsrechnung	9
d)	Aufgaben- und Finanzplanung	10

2) Ergebnis

a)	Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen	27
b)	Wasserwerk	29
c)	Abwasserbeseitigung	31
d)	Einwohnergemeinde	33
e)	Kennzahlenauswertung	35

3) Erfolgsrechnung

a)	Erfolgsrechnung Zusammenzug	36
b)	Erfolgsrechnung	37
c)	Erfolgsrechnung Artengliederung Zusammenzug	50
d)	Erfolgsrechnung Artengliederung	51

4) Investitionsrechnung

a)	Investitionsrechnung Zusammenzug	55
b)	Investitionsrechnung	56
c)	Investitionsrechnung Artengliederung Zusammenzug	58
d)	Investitionsrechnung Artengliederung	59
e)	Kreditkontrolle	60

INHALTSVERZEICHNIS

Ortsbürgergemeinde

1) Erläuterungen Ortsbürgergemeinde

a) Allgemeines 62
b) Erfolgsrechnung 62

2) Ergebnis

a) Ortsbürgergemeinde 63

3) Erfolgsrechnung

a) Erfolgsrechnung Zusammenzug 65
b) Erfolgsrechnung 66
c) Erfolgsrechnung Artengliederung Zusammenzug 67
d) Erfolgsrechnung Artengliederung 68

Gebührentarife

Gebührentarife 2024 69

1) ERLÄUTERUNGEN EINWOHNERGEMEINDE

a) Allgemeines

Erfolgsrechnung (ohne Spezialfinanzierungen)

Betrieblicher Aufwand	Fr.	4'818'556
Betrieblicher Ertrag	Fr.	4'431'028
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	Fr.	-387'528
Finanzaufwand	Fr.	25'277
Finanzertrag	Fr.	301'543
Ergebnis aus Finanzierung	Fr.	276'266
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	**Fr.**	**-111'262**

Das Budget 2024 basiert auf einem unveränderten Steuerfuss von 118% und schliesst mit vorstehendem Gesamtergebnis (Aufwandüberschuss) von Fr. 111'262.--.

b) Erfolgsrechnung

ALLGEMEINES RECHTSWESEN

Berufsbeistandschaft

Der Gemeindeverband Sozialbereiche Bezirk Rheinfelden rechnet im Bereich der Berufsbeistandschaft mit einem ähnlichen Stundenaufwand wie im Rechnungsjahr 2022. Die Kosten werden zur 40% aufgrund der Einwohnerzahlen berechnet und zu 60% aufgrund der geleisteten Stunden.

Feuerwehr

Der Nettoaufwand zu Lasten der drei Vertragsgemeinden fällt ähnlich hoch aus wie im Budget 2023.

Schiessanlage

Die Kugelfänge müssen im Jahr 2024 dringend saniert werden. Gemäss Offerte muss mit Gesamtkosten von rund Fr. 8'100.-- gerechnet werden. Die Gemeinden Wegenstetten, Hellikon und Zuzgen beteiligen sich zu je 1/3 an den Kosten.

BILDUNG

Aufteilung Defizit

Es wird mit einem Defizitanteil von Fr. 229'422.-- an der Kreisschule Wegenstetten-Hellikon gerechnet. Die Aufteilung des Defizits erfolgt jeweils aufgrund der Schülerzahlen.

Schulanlagen

Gemäss der Turnmaterialkontrolle im Jahr 2022 müssen die Reckstangen ersetzt werden, da sie nicht mehr dem heutigen Sicherheitsstandard entsprechen.

Der Boiler in der Mehrzweckhalle und im Schulhaus sollen entkalkt werden. Die Kosten dafür belaufen sich auf Fr. 3'000.--. Zusätzlich ist für den allgemeinen Unterhalt der Schulhäuser und der MZH sowie der Heizung ein Betrag von Fr. 12'000.-- budgetiert.

Interne Verrechnung Kultur und Sport
Alle Ausgaben, welche die Mehrzweckhalle betreffen, werden im Konto Schulliegenschaften gebucht und erscheinen somit in der Rechnung unter der Funktion Bildung. Da die MZH auch für kulturelle und sportliche Aktivitäten genützt wird, werden die anfallenden Kosten Ende Jahr auf diese beiden Funktionen verteilt. Auf das Ergebnis hat diese Verteilung keinen Einfluss.

Sonderschulen
Die Höhe der Gemeindebeiträge ist abhängig von der Anzahl Kindern, welche eine Sonderschule besuchen. Die Berechnung erfolgt jeweils aufgrund der zurzeit bekannten Situation.

GESUNDHEIT

Restkosten Pflege
Der Gemeindebeitrag an die Restkosten der Pflege (stationär und ambulant) wurde anhand der aktuellen Anzahl Personen mit Aufenthalt in den Altersheimen und den entsprechenden Pflegestufen berechnet. Ebenso sind die durchschnittlichen Ausgaben der vergangenen Jahre sowie die Hochrechnung des Jahres 2023 in die Berechnung mit eingeflossen.

Spitex
Gemäss Berechnungen der Spitex AG beträgt der Gemeindebeitrag für die Gemeinde Wegenstetten im Jahr 2024 Fr. 68'600.--. Dieser wird zu 50% aufgrund der Anzahl Einwohner ermittelt und zu 50% anhand der Leistungsstunden. Für die Budgetierung 2024 wurde mit den effektiven Leistungsstunden per Juni 2023 gerechnet.

SOZIALE SICHERHEIT

Materielle Hilfe
Die Ausgaben für die materielle Hilfe wurden aufgrund der aktuell bekannten Situation für das Jahr 2024 hochgerechnet.

Asylwesen
Seit April 2020 betreut die Firma Convalere die Asylsuchenden in Wegenstetten. Es ist unklar wie sich die Situation mit den Flüchtenden aus der Ukraine weiterentwickeln wird. Die Ausgaben und Einnahmen der Gemeinde Hellikon sollten ab dem 3. Quartal 2023 auch über die Rechnung der Gemeinde Wegenstetten verbucht werden. Somit erhöhen sich die Einnahmen und Ausgaben entsprechend. Zum Zeitpunkt der Budgetierung waren 30 Asylsuchende in den beiden Gemeinden gemeldet. Es wird davon ausgegangen, dass sich lediglich ein kleiner Aufwandüberschuss ergibt.

Finanzierung Verlustscheine Krankenkasse
Aufgrund der Erfahrungswerte aus den ersten Rechnungsstellungen seit 2018 wird im nächsten Jahr mit Kosten in der Höhe von rund Fr. 11'000.-- gerechnet.

UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

Wasserwerk

Betrieblicher Aufwand	Fr.	178'618
Betrieblicher Ertrag	Fr.	225'214
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	Fr.	46'596
Finanzaufwand	Fr.	829
Finanzertrag	Fr.	
Ergebnis aus Finanzierung	Fr.	-829
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (Ertragsüberschuss)	**Fr.**	**45'767**

Rückschlagklappen
Wo immer Wasser ab Hydranten bezogen wird, besteht das Risiko, dass verschmutztes Wasser durch den Hydranten in das Trinkwassernetz gelangt. Um dies zu verhindern werden Rückschlagklappen angeschafft. Die Kosten dafür belaufen sich auf rund Fr. 4'000.--.

Verzinsung Nettoschuld
Per 31.12.2023 weist der Eigenwirtschaftsbetrieb Wasserwerk voraussichtlich eine Nettoschuld in der Höhe von Fr. 75'298 auf. Mit einem Zinssatz von 1.1% beträgt die Verzinsung Fr. 829.--.

Abwasserbeseitigung

Betrieblicher Aufwand	Fr.	183'499
Betrieblicher Ertrag	Fr.	203'128
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	Fr.	19'629
Finanzaufwand	Fr.	0
Finanzertrag	Fr.	3'667
Ergebnis aus Finanzierung	Fr.	3'667
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (Ertragsüberschuss)	**Fr.**	**23'296**

Verzinsung Nettoschuld
Das Nettovermögen beträgt per 31.12.2023 voraussichtlich Fr. 333'377.-- und wird mit 1.1% verzinst.

FINANZEN UND STEUERN

Einkommens- und Vermögenssteuern

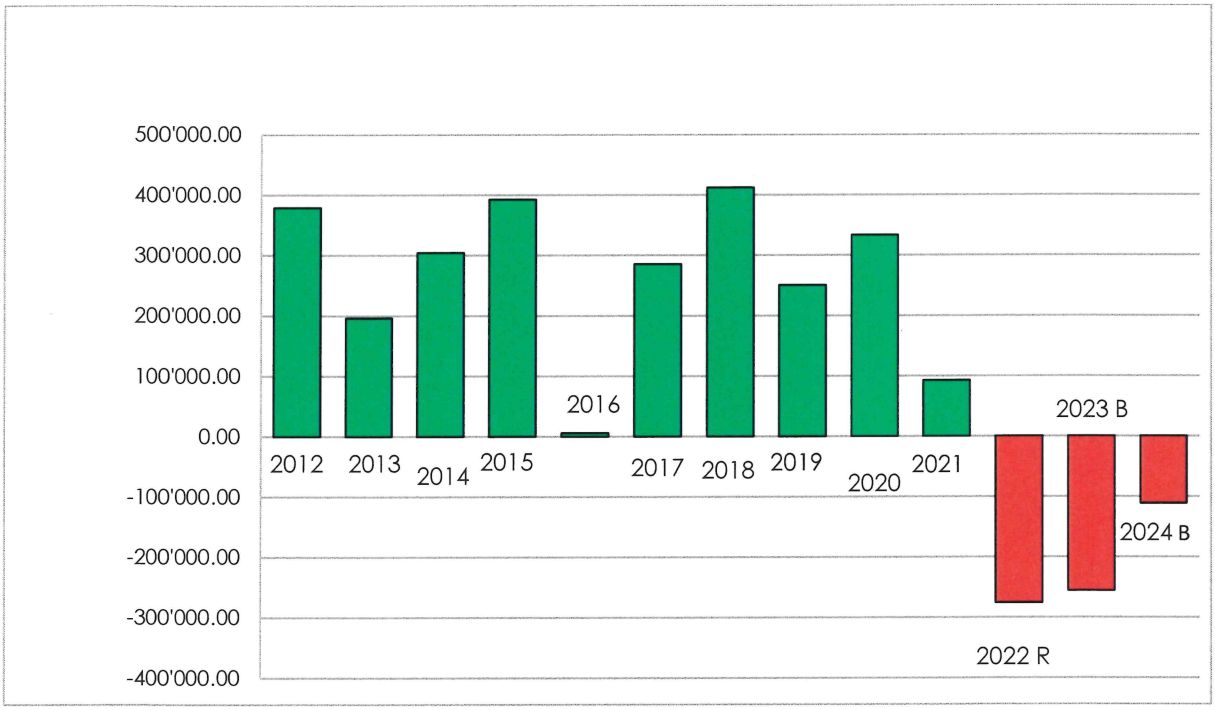
Das Ergebnis der Rechnung 2022 sowie die Prognose für die kommenden Jahre sind geprägt von der Steuergesetzrevision 2022. Für die Folgejahre wird bei den natürlichen Personen mit einem konstanten Wachstum gerechnet. Das kantonale Steueramt rechnet mit Mehreinnahmen von rund 2% gegenüber dem Ergebnis 2023. Gemäss Hochrechnung der aktuellen Sollstellung wird der Budgetbetrag 2023 ziemlich genau erreicht.

Finanzausgleich

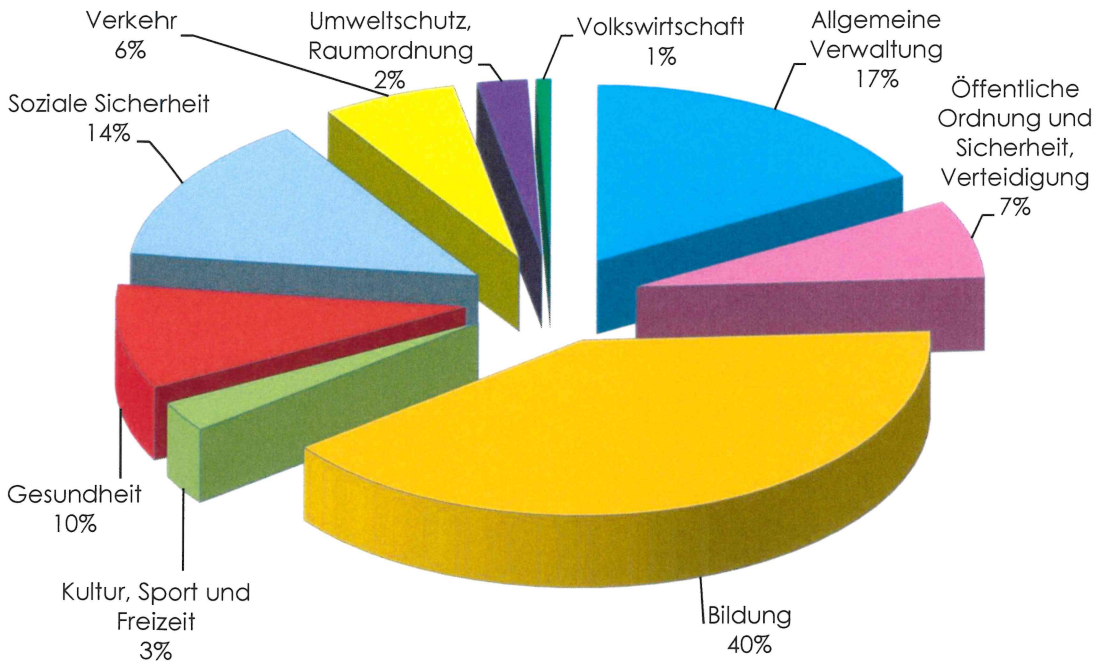
Der Finanzausgleich für die Gemeinde Wegenstetten beträgt im Jahr 2024 Fr. 276'000.--.

Gegenüber dem Budget 2023 werden die Steuereinnahmen und der Finanzausgleich voraussichtlich rund Fr. 70'000.-- höher ausfallen.

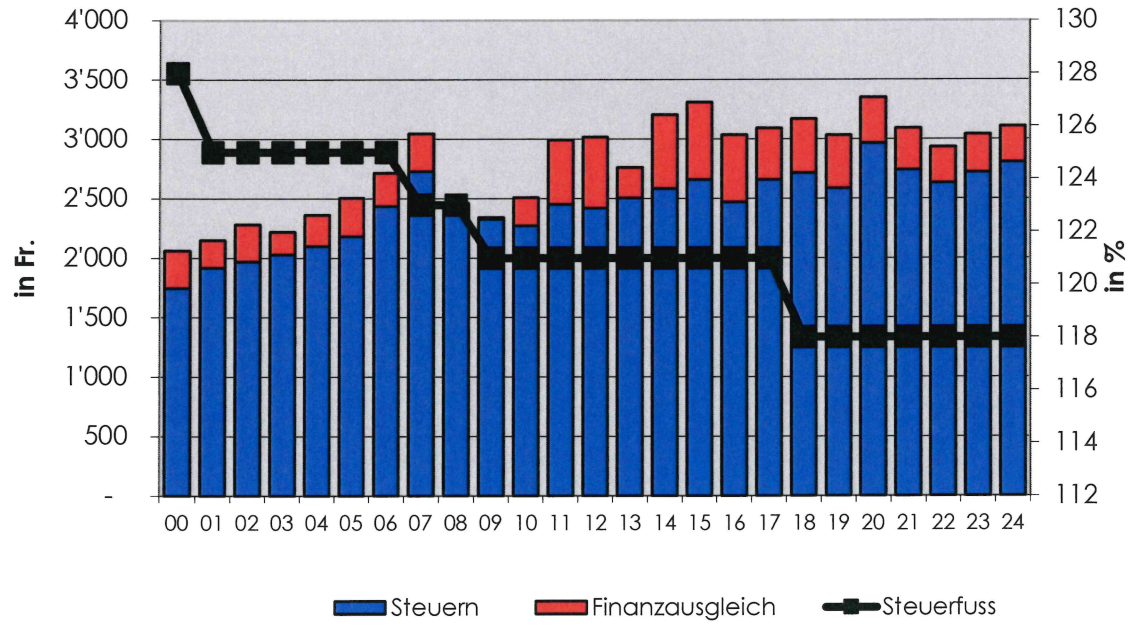
Entwicklung Ergebnis



Nettoaufwand nach Funktionen



Entwicklung Steuern und Finanzausgleich



c) Investitionsrechnung

ALLGEMEINE VERWALTUNG

An der Gemeindeversammlung vom 22.06.2023 wurde der Kredit für eine Dachsanierung inkl. PV-Anlage beim Gemeindehaus gesprochen. Die Arbeiten sollen im Frühjahr/ Sommer 2024 ausgeführt werden. Es wird damit gerechnet, dass die Subventionen für die Dachsanierung im Jahr 2024 vereinnahmt werden können und diejenigen für die PV-Anlage dann im Jahr 2025.

ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG

Für den Neubau des Feuerwehrmagazins wird ein Bruttokredit von 2.84 Millionen Franken vorgelegt. Dies ergibt für die Gemeinde Wegenstetten Bruttokosten von rund Fr. 950'000.--. Das Projekt wird vom AGV subventioniert.

BILDUNG

Für die Projektierung der Neugestaltung Spielplatz und Umgebung ist ein Betrag von Fr. 20'000.-- im Budget eingestellt.

VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG

Kantonsstrassen

Der Start des Ausbaus Kantonsstrasse Richtung Hemmiken wird aufgrund einer hängigen Einsprache weiterhin verzögert. Der genaue Zeitplan ist nicht bekannt.

Der Kanton Aargau sieht vor, dass der Deckbelag der Hauptstrasse K 296 von der Einmündung Bachstrasse bis zum Kreisel Hauptstrasse saniert werden soll. Die Gemeinden leisten einen Beitrag von 35% an den Bau und Unterhalt der Innerortsstrecken. Die Projektierung dauert voraussichtlich bis ins Jahr 2025.

Gemeindestrassen

Die Sanierung der Gemeindestrasse Luss wird im Jahr 2023 nicht wie ursprünglich vorgesehen abgeschlossen sein. Es wird damit gerechnet, dass bis Ende 2023 rund die Hälfte der Gesamtkosten angefallen sind.

UMWELT UND RAUMORDNUNG

Verbands-GEP

Gemäss dem Investitionsplan der Gemeinde Möhlin wird im kommenden Jahr für das Verbands-GEP mit Ausgaben in der Höhe von Fr. 10'000.-- gerechnet.

VOLKSWIRTSCHAFT

Strukturverbesserungen

Die Bruttokosten für das PWI betragen Fr. 859'00.--. Nach Abzug der Kantons- und Bundessubventionen ergeben sich für die Gemeinde Nettokosten von Fr. 559'860.--. Die Sanierung erfolgt in drei Etappen. Es wird im kommenden Jahr mit Ausgaben von rund Fr. 300'000.-- gerechnet. Die Subventionen werden ebenfalls in Tranchen ausbezahlt, weshalb ein Betrag ins Budget 2024 aufgenommen wurde.

d) Aufgaben- und Finanzplanung

Einwohnergemeinde
Im Investitionsplan hat der Gemeinderat die geplanten Investitionen der nächsten Jahre aufgelistet. Mit dem geplanten Investitionsvolumen muss in den Jahren 2023 bis 2026 mit einem Finanzierungsfehlbetrag gerechnet werden. Die Nettoschuld pro Einwohner steigt bis ins Jahr 2025 auf Fr. 1'824 an bevor sie in den kommenden Jahren wieder sinkt. Da der genaue Zeitplan der Investitionen noch nicht klar ist kann es jedoch noch zu Verschiebungen kommen. Da zum jetzigen Zeitpunkt noch unklar ist was mit dem Areal beim Feuerwehrmagazin passiert, wurden ein allfälliger Verkauf oder Mietzinseinnahmen im Finanzplan noch nicht berücksichtigt. In der Erfolgsrechnung wird in der ganzen Planungsperiode mit einem Steuerfuss von 118% gerechnet. Der neue Finanzausgleich und die Übergangsbeiträge (bis 2021) wurden berücksichtigt. In den Planjahren 2023 bis 2025 wird jeweils ein Aufwandüberschuss erwartet. Ab dem Jahr 2026 soll zumindest eine ausgeglichene Erfolgsrechnung erreicht werden. Das auslaufende Darlehen von Fr. 1'500'000 konnte im Jahr 2023 durch ein Darlehen in der Höhe von Fr. 500'000.-- ersetzt werden. Aus heutiger Sicht muss in den Jahren 2024 und 2025 mit einer Neuaufnahme gerechnet werden. Die genaue Höhe ist aufgrund der Unsicherheiten im Bereich der Investitionen noch unklar. Der Selbstfinanzierungsanteil zeigt den finanziellen Spielraum der Gemeinde. Er sollte nicht unter 10% liegen. Bis ins Jahr 2024 liegt er unter 10%, ab dem Jahr 2025 kann mit einem Selbstfinanzierungsanteil von 10% oder mehr gerechnet werden.

Wasserwerk
Während der gesamten Planungsperiode wird mit einem Wasserzins von Fr. 2.--/m^2 gerechnet. Per Ende 2023 wird voraussichtlich eine Nettoschuld von Fr. 52'000.-- ausgewiesen. Mit den geplanten Investitionen wird der Eigenwirtschaftsbetrieb Wasserwerk ab dem Jahr 2025 ein Nettovermögen gegenüber der Einwohnergemeinde ausweisen.

Abwasserbeseitigung
Für die gesamte Planungsperiode wird mit Abwassergebühren von Fr. 2.50 / m2 gerechnet. Mit den geplanten Investitionen kann der Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasser über die gesamte Planungsperiode ein Nettoguthaben gegenüber der Einwohnergemeinde ausweisen.

Gemeinde 4317 Wegenstetten

Aufgaben- und Finanzplanung 2024 bis 2033

Stand 03.10.2023

Investitionsplan Aufgaben- und Finanzplanung

Funktion	Bezeichnung	Betrag	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	ab 2034	jährliche Abschreibung
Projekte in Bau		**1'040**	**317**	**355**	**336**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**25**
1500	Projektierung Feuerwehrmagazin	40	40												1
6130	Ein- und Ausfahrtsbremse/ Sanierung Ge	116	5	30	76										3
6150	Projektierung Luss	12	1												0
6150	Sanierung Luss	275	150	125											7
6150	Projektierung Kirchrain	18	18												0
8120	Projektierung PWI	19	3												0
8120	PWI Drainagen/ Flurwege	860	100	300	460										22
8120	Subventionen PWI Drainagen/ Flurwege	-300		-100	-200										-8
Projekte beschlossen		**473**	**20**	**454**	**-1**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**23**
0290	Dachsanierung inkl. PV-Anlage Gemeind	470	20	450											24
0290	Subventionen Dachsanierung/ PV-Anlage	-39		-16	-23										-2
6130	Projektierung Deckbelassanierung K 296	42		20	22										1
Projekte geplant		**2'071**	**0**	**320**	**600**	**551**	**450**	**50**	**50**	**50**	**0**	**0**	**0**	**0**	**57**
1500	TLF Feuerwehr	100			100										4
1500	Feuerwehrmagazin	950		300	650										27
1500	Subventionen Feuerwehrmagazin	-250			-250										-7
2170	Projektierung Neugestaltung Spielplatz/U	20		20											1
2170	Neugestaltung Spielplatz/ Umgebung	300			100	200									8
6130	Deckbelagssanierung K 296	250				100	150								6
6150	Sanierung Kirchrain	251				251									6
6150	Sanierung Poststrasse	150					150								4
6150	Sanierung Steinacher unten	100					100								3
6150	Sanierung Wissler/ Krummacher	200					50	50	50	50					5
Total Investitionsprojekte		**3'584**	**337**	**1'129**	**935**	**551**	**450**	**50**	**50**	**50**	**0**	**0**	**0**	**0**	**105**

12

Investitionsplan Aufgaben- und Finanzplanung

Funktion	Bezeichnung	Betrag	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	ab 2034	jährliche Abschreibung
0290	Dachsanierung inkl. PV-Anlage Gemeind	470	20	450											24
0290	Subventionen Dachsanierung/ PV-Anlage	-39		-16	-23										-2
1500	TLF Feuerwehr	100			100										4
1500	Feuerwehrmagazin	950		300	650										27
1500	Subventionen Feuerwehrmagazin	-250			-250										-7
1500	Projektierung Feuerwehrmagazin	40	40												1
2170	Projektierung Neugestaltung Spielplatz/U	20		20											1
2170	Neugestaltung Spielplatz/ Umgebung	300			100	200									8
6130	Ein- und Ausfahrtsbremse/ Sanierung Ge	116	5	30	76										3
6130	Projektierung Deckbelassanierung K 296	42		20	22										1
6130	Deckbelagssanierung K 296	250				100	150								6
6150	Projektierung Luss	12	1												0
6150	Sanierung Luss	275	150	125											7
6150	Projektierung Kirchrain	18	18												0
6150	Sanierung Kirchrain	251				251									6
6150	Sanierung Poststrasse	150					150								4
6150	Sanierung Steinacher unten	100					100								3
6150	Sanierung Wissler/ Krummacher	200					50	50	50	50					5
8120	Projektierung PWI	19	3												0
8120	PWI Drainagen/ Flurwege	860	100	300	460										22
8120	Subventionen PWI Drainagen/ Flurwege	-300		-100	-200										-8
Total Investitionsprojekte		**3'584**	**337**	**1'129**	**935**	**551**	**450**	**50**	**50**	**50**	**0**	**0**	**0**	**0**	**105**

Plan-Erfolgsrechnung

		Budget 2023	Prognose 2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Einwohnerzahl		1'050	1'040	1'050	1'050	1'100	1'100	1'100	1'100	1'100	1'100	1'100	1'100
Steuerfuss		118%	118%	118%	118%	118%	118%	118%	118%	118%	118%	118%	118%
Betrieblicher Aufwand		**4'733**	**4'733**	**4'818**	**4'891**	**4'975**	**5'034**	**5'094**	**5'139**	**5'152**	**5'204**	**5'248**	**5'291**
30	**Personalaufwand**	706	706	730	737	745	752	760	767	775	783	790	798
31	**Sach- und übriger Betriebsaufwand**	1'263	1'263	1'217	1'229	1'241	1'253	1'266	1'278	1'291	1'304	1'317	1'330
33	**Abschreibungen Verwaltungsvermögen inkl. 366**	406	406	400	429	468	483	497	497	463	468	465	461
35	**Einlagen in Fonds**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	**Transferaufwand ohne 366**	2'358	2'358	2'471	2'496	2'521	2'546	2'571	2'597	2'623	2'649	2'676	2'702
	davon Finanzausgleichsabgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Betrieblicher Ertrag		**4'193**	**4'193**	**4'431**	**4'485**	**4'679**	**4'751**	**4'823**	**4'898**	**4'972**	**5'048**	**5'125**	**5'204**
40	**Fiskalertrag**	2'752	2'752	2'837	2'876	3'059	3'118	3'178	3'239	3'301	3'364	3'428	3'494
4000/1	Einkommens- und Vermögenssteuern natürliche Pers.	2'594	2'594	2'670	2'723	2'908	2'966	3'025	3'086	3'148	3'211	3'275	3'341
31	Abschreibungen Steuerforderungen	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15
4002	Quellensteuern	33	33	34	35	35	35	35	35	35	35	35	35
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Pers.	31	31	30	28	26	27	28	28	28	28	28	28
40	Sondersteuern und übriger Fiskalertrag	94	94	103	90	90	90	90	90	90	90	90	90
41	**Regalien und Konzessionen**	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20
42	**Entgelte**	99	99	102	103	103	104	104	105	105	106	106	107
43	**Verschiedene Erträge**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
45	**Entnahmen aus Fonds**	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
46	**Transferertrag**	1'320	1'320	1'470	1'484	1'495	1'507	1'519	1'532	1'544	1'556	1'569	1'581
	davon Finanzausgleichsbeiträge	319	319	303	305	305	305	305	305	305	305	305	305
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		**-540**	**-540**	**-387**	**-406**	**-296**	**-283**	**-271**	**-241**	**-180**	**-156**	**-123**	**-87**
34	**Finanzaufwand**	14	14	25	33	51	54	51	40	41	41	44	47
44	**Finanzertrag**	299	299	301	301	341	341	341	341	341	341	341	341
Ergebnis aus Finanzierung		**285**	**285**	**276**	**268**	**290**	**287**	**290**	**301**	**300**	**300**	**297**	**294**
Operatives Ergebnis		**-255**	**-255**	**-111**	**-138**	**-6**	**4**	**19**	**60**	**120**	**144**	**174**	**207**
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		**-255**	**-255**	**-111**	**-138**	**-6**	**4**	**19**	**60**	**120**	**144**	**174**	**207**

Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2024		
mit operativem Ergebnis gerechnet		-690
mit Gesamtergebnis gerechnet		-690

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	3'317	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4895	Entnahme Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Umbuchung Aufwertungsreserve übrige Anlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Umbuchung Aufwertungsreserve Grundstücke	-3'317	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29500	**Aufwertungsreserve Ende Jahr**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag Anfang Jahr	7'505	10'567	10'456	10'318	10'312	10'316	10'335	10'395	10'515	10'659	10'833
3899	Abtragung Bilanzfehlbetrag (30%)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
90	Gesamtergebnis	-255	-111	-138	-6	4	19	60	120	144	174	207
	Umbuchung Aufwertungsreserve	3'317	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
299	**Bilanzüberschuss/ -fehlbetrag Ende Jahr**	**10'567**	**10'456**	**10'318**	**10'312**	**10'316**	**10'335**	**10'395**	**10'515**	**10'659**	**10'833**	**11'040**

Übersicht Aufgaben- und Finanzplanung 2023 - 2033

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Einwohnerzahl	1'040	1'050	1'050	1'100	1'100	1'100	1'100	1'100	1'100	1'100	1'100
Steuerfuss	118%	118%	118%	118%	118%	118%	118%	118%	118%	118%	118%

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung	406	400	400	397	397	397	397	363	363	360	356
Abschreibungen aus Investitionsplan			29	71	86	100	100	100	105	105	105
Abschreibungen	**406**	**400**	**429**	**468**	**483**	**497**	**497**	**463**	**468**	**465**	**461**

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-540	-387	-406	-296	-283	-271	-241	-180	-156	-123	-87
Ergebnis aus Finanzierung	285	276	268	290	287	290	301	300	300	297	294
Operatives Ergebnis	**-255**	**-111**	**-138**	**-6**	**4**	**19**	**60**	**120**	**144**	**174**	**207**

	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	**-255**	**-111**	**-138**	**-6**	**4**	**19**	**60**	**120**	**144**	**174**	**207**

Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2024	
mit operativem Ergebnis gerechnet	-690
mit Gesamtergebnis gerechnet	-690

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Nettoinvestitionen	-337	-1'129	-935	-551	-450	-50	-50	-50	0	0	0
Selbstfinanzierung	149	287	289	460	485	514	555	581	610	637	666
Finanzierungsergebnis (+ = Überschuss / - = Fehlbetrag)	**-188**	**-842**	**-646**	**-91**	**35**	**464**	**505**	**531**	**610**	**637**	**666**

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Mittelbedarf aus Finanzierungsergebnis	188	842	646	91	-35	-464	-505	-531	-610	-637	-666
Rückzahlung Darlehen/Kredite	1'500	0	700	0	0	500	0	0	0	0	0
Veränderungen Anlagen Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanzierungsbedarf Spezialfinanzierungen	26	-159	-291	-230	292	233	-67	30	-243	-245	-248
Mittelbedarf (+ = Bedarf / - = Überschuss)	**1'714**	**683**	**1'055**	**-139**	**257**	**269**	**-572**	**-501**	**-853**	**-882**	**-914**
Aufnahme Darlehen/Kredite	500	300	800	0	0	200	0	0	0	0	0
Bestand Darlehen/Kredite	1'200	1'500	1'600	1'600	1'600	1'300	1'300	1'300	1'300	1'300	1'300

	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	3'317	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Entnahme Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Umbuchung Aufwertungsreserve	-3'317	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aufwertungsreserve Ende Jahr	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Bilanzüberschuss / -fehlbetrag Anfang Jahr	7'505	10'567	10'456	10'318	10'312	10'316	10'335	10'395	10'515	10'659	10'833
Abtragung Bilanzfehlbetrag (30 %)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis	-255	-111	-138	-6	4	19	60	120	144	174	207
Umbuchung Aufwertungsreserve	3'317	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bilanzüberschuss / -fehlbetrag Ende Jahr	**10'567**	**10'456**	**10'318**	**10'312**	**10'316**	**10'335**	**10'395**	**10'515**	**10'659**	**10'833**	**11'040**

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Nettoschuld I (+ = Schuld / - = Vermögen)	**431**	**1'271**	**1'915**	**2'004**	**1'967**	**1'501**	**994**	**461**	**-151**	**-790**	**-1'458**
Nettoschuld I je Einwohner (in CHF)	**414**	**1'210**	**1'824**	**1'822**	**1'788**	**1'365**	**904**	**419**	**-137**	**-718**	**-1'325**

Schuldenübersicht 2023 - 2033

Bestehende Kredite/Darlehen	Betrag	Zinssatz	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Anfangsbestand	2'200		2'200										
Neuaufnahme Kredite/Darlehen													
Kapitalbedarf gemäss Planung	800	2.00%	500	300									
Kapitalbedarf gemäss Planung	800	2.00%			800								
Kapitalbedarf gemäss Planung	200	1.50%						200					
Rückzahlung Kredite/Darlehen													
PostFinance, Laufzeit 2015 bis 2023	-1'500	0.63%	-1'500										
PostFinance, Laufzeit 2019 bis 2025	-700	0.12%			-700								
Raiffeisenbank, Laufzeit 2023 bis 2028	-500	2.17%						-500					
Bestand Kredite/Darlehen			**1'200**	**1'500**	**1'600**	**1'600**	**1'600**	**1'300**	**1'300**	**1'300**	**1'300**	**1'300**	**1'300**

Kennzahlen Aufgaben- und Finanzplanung 2023 - 2033

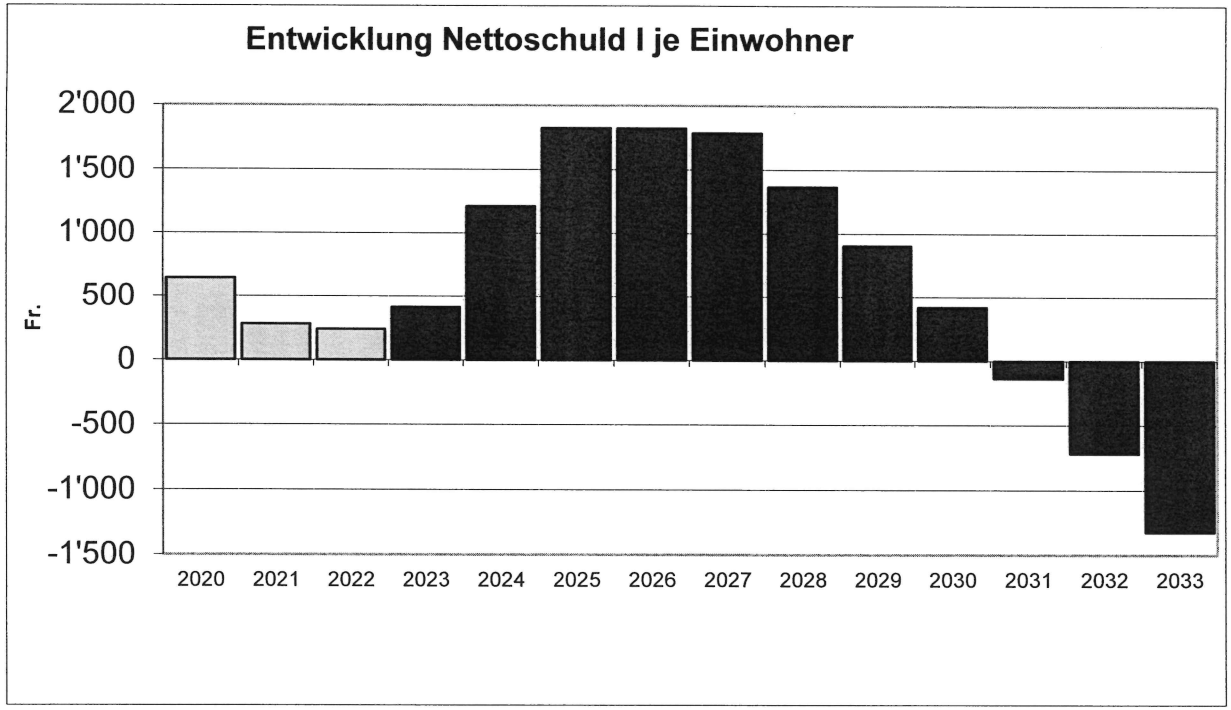
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Nettoschuld I	431	1'271	1'915	2'004	1'967	1'501	994	461	-151	-790	-1'458
Einwohner	1'040	1'050	1'050	1'100	1'100	1'100	1'100	1'100	1'100	1'100	1'100
Nettoschuld I je Einwohner (in CHF)	**414**	**1'210**	**1'824**	**1'822**	**1'788**	**1'365**	**904**	**419**	**-137**	**-718**	**-1'325**

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Selbstfinanzierung	149	287	289	460	485	514	555	581	610	637	666
Nettoinvestitionen	337	1'129	935	551	450	50	50	50	0	0	0
Selbstfinanzierungsgrad	**44%**	**25%**	**31%**	**83%**	**108%**	**1028%**	**1110%**	**1162%**	**keine I.**	**keine I.**	**keine I.**

Grafiken

1. Nettoschuld I je Einwohner

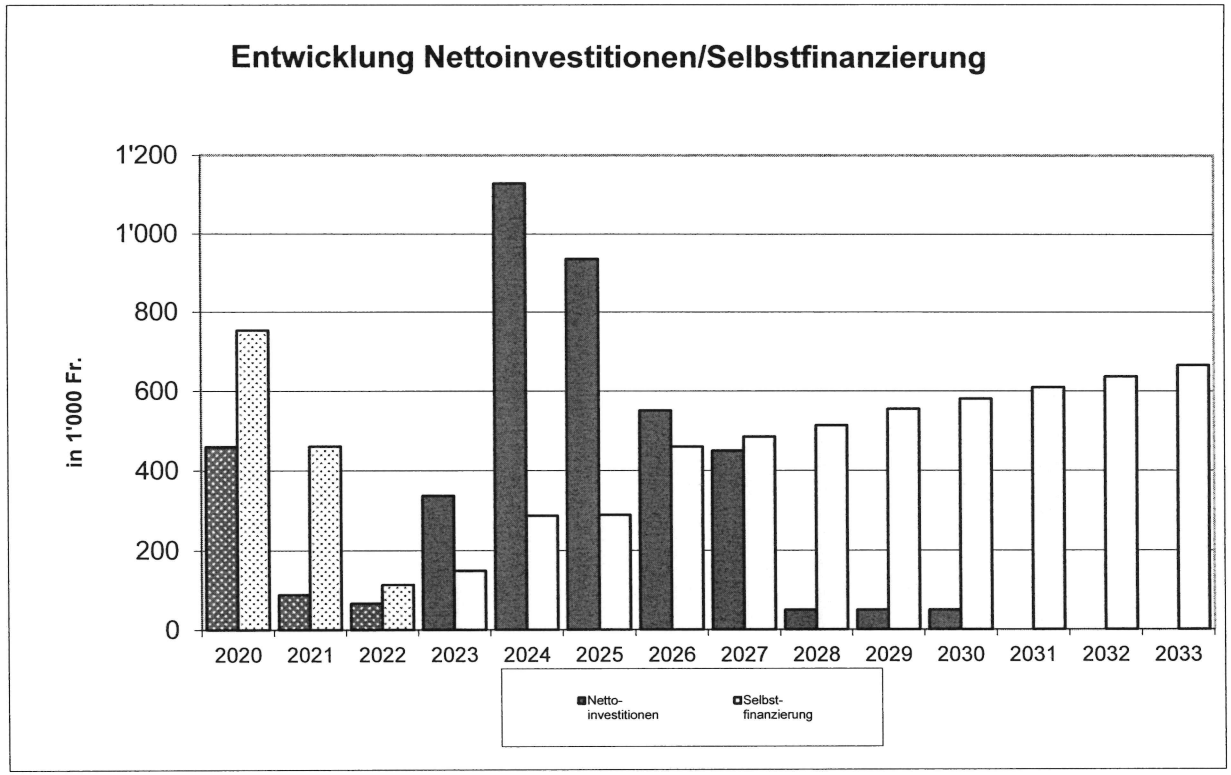
Jahr	Nettoschuld I
2020	644
2021	281
2022	240
2023	414
2024	1'210
2025	1'824
2026	1'822
2027	1'788
2028	1'365
2029	904
2030	419
2031	-137
2032	-718
2033	-1'325

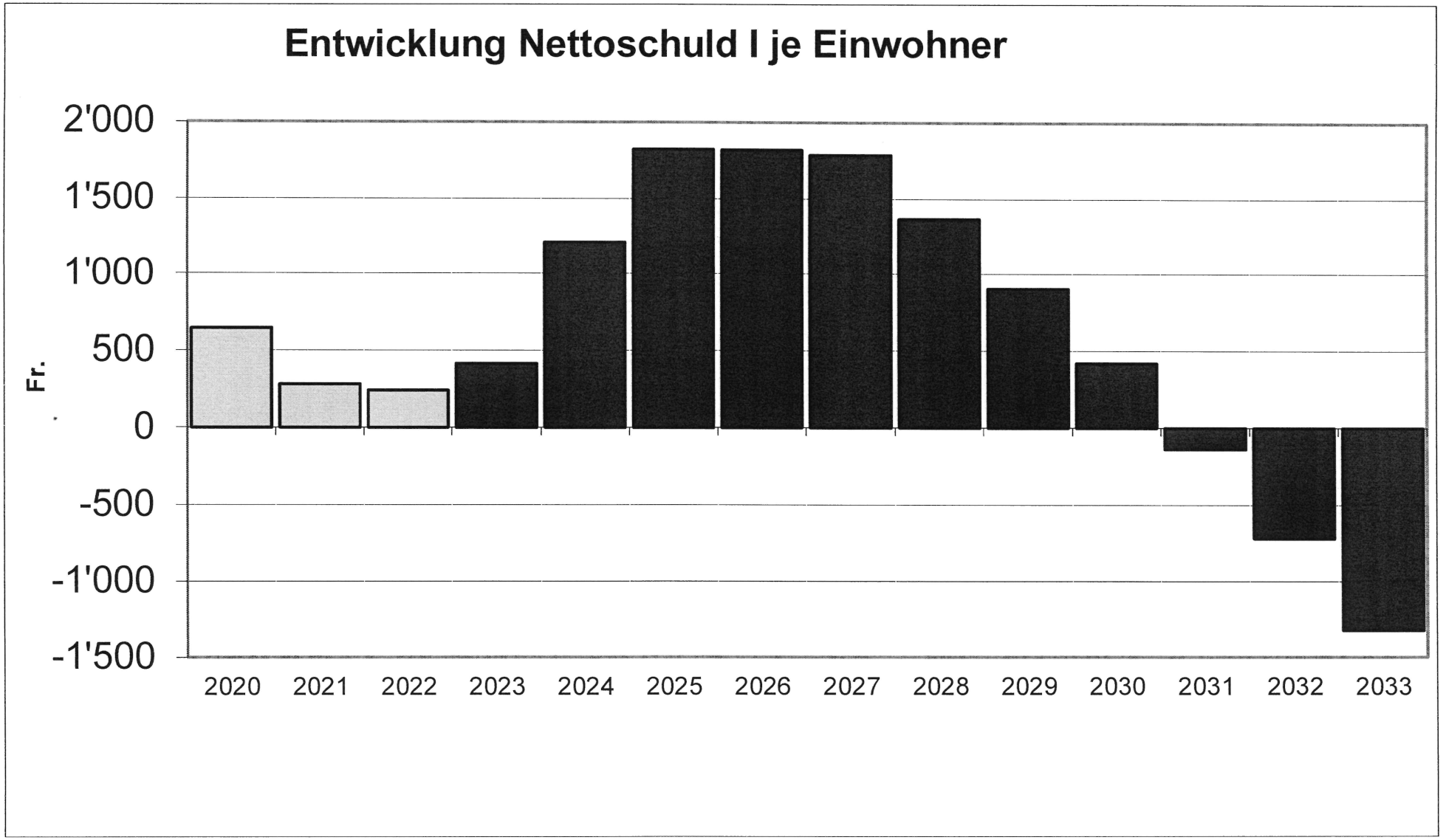


Grafiken

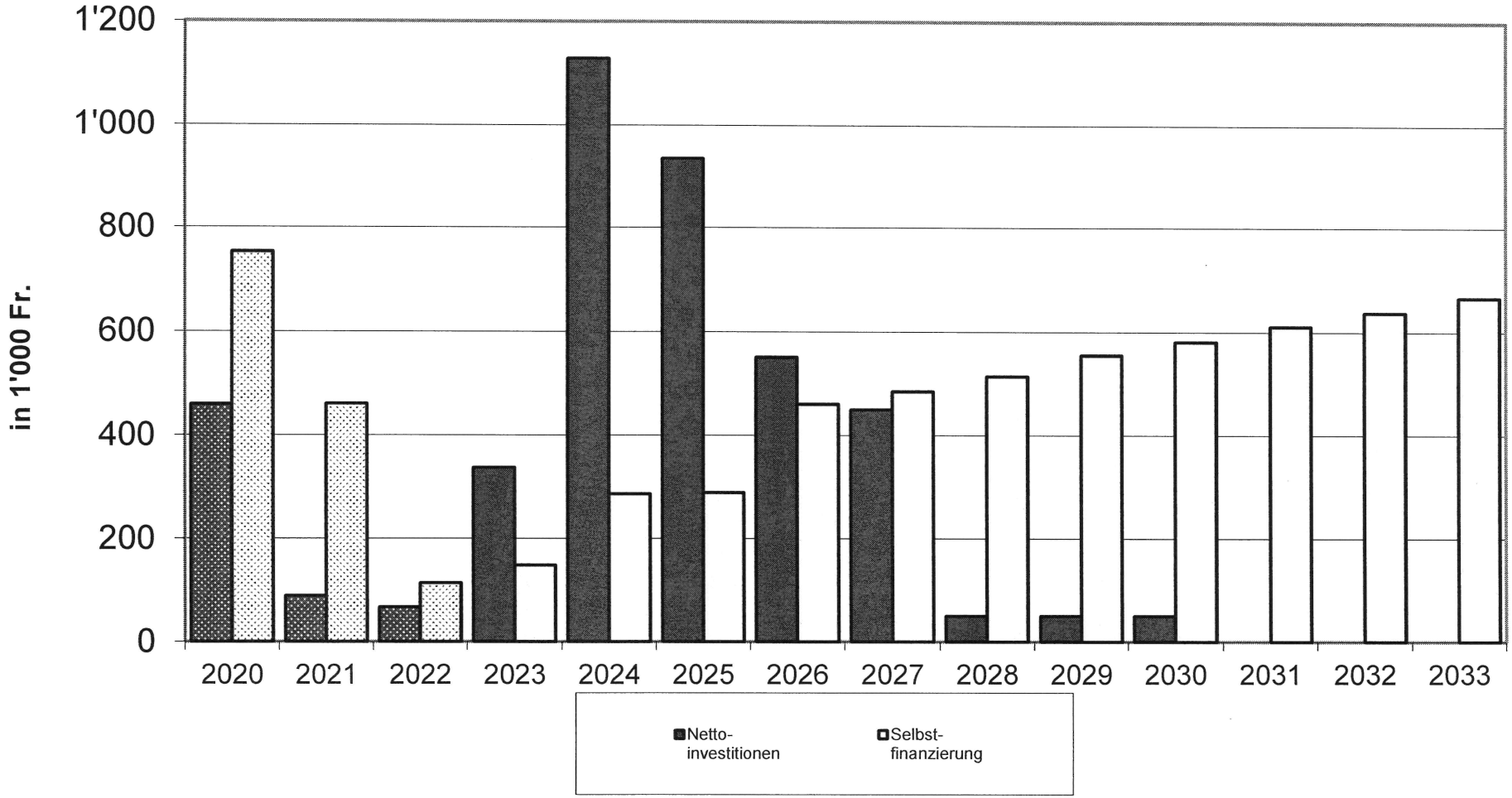
2. Nettoinvestitionen / Selbstfinanzierung (Selbstfinanzierungsgrad)

Jahr	Netto-investitionen	Selbst-finanzierung
2020	460	753
2021	89	461
2022	67	114
2023	337	149
2024	1'129	287
2025	935	289
2026	551	460
2027	450	485
2028	50	514
2029	50	555
2030	50	581
2031	0	610
2032	0	637
2033	0	666




Entwicklung Nettoschuld I je Einwohner
Fr.
2'000
1'500
1'000
500
0
-500
-1'000
-1'500
2020
2021
2022
2023
2024
2025
2026
2027
2028
2029
2030
2031
2032
2033

Entwicklung Nettoinvestitionen/Selbstfinanzierung



Gemeinde — Wasserwerk - Finanzplan

		23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34
Abonnenten (Anzahl Grundgebühren.)	A	345	345	345	345	345	345	345	345	345	345	345	345
Grundtaxe/Zählermiete je Abonnent	B	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100
Wasserverkauf m3	C	67'500	67'500	69'000	69'000	69'000	69'000	70'000	70'000	70'000	70'000	70'000	70'000
Ansatz je m3	D	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00
Wasserankauf m3	E	450	450	450	450	450	450	450	450	450	450	450	450
Ansatz je m3	F	2.25	2.25	2.25	2.25	2.25	2.25	2.25	2.25	2.25	2.25	2.25	2.25
Hydrantenzahl	G	85	85	85	85	85	85	85	85	85	85	85	85
Ansatz je Stk.	H	375	375	375	375	375	375	375	375	375	375	375	375
Grundtaxen	A*B	35	35	35	35	35	35	35	35	35	35	35	35
Wasserverkauf	C*D	135	135	138	138	138	138	140	140	140	140	140	140
Hydrantenentschädigung	G*H	32	32	32	32	32	32	32	32	32	32	32	32
Übriger Betriebsertrag	xx	10	9	9	10	10	10	10	10	10	10	10	10
Betrieblicher Ertrag	I	212	211	214	215	215	215	217	217	217	217	217	217
Wasserankauf	E*F	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Übr. Betriebsaufwand *	xx	101	102	115	115	115	117	117	117	120	120	120	120
Betrieblicher Aufwand *	K	102	103	116	116	116	118	118	118	121	121	121	121
Betriebliches Ergebnis *	I-K	110	108	98	99	99	97	99	99	96	96	96	96
Nettofinanzaufwand (-) / -ertrag (+)	1.10 %	-1	-1	0	1	3	1	0	0	0	1	2	3
= Selbstfinanzierung	L	109	107	98	100	102	98	99	99	96	97	98	99
Nettoinvestitionsausgaben	Plan	92	74	-50	-45	250	200	80	180	-20	-20	-20	-20
- Selbstfinanzierung	L	-109	-107	-98	-100	-102	-98	-99	-99	-96	-97	-98	-99
= Finanzierungsfehlbetrag / -überschuss	M	-17	-33	-148	-145	148	102	-19	81	-116	-117	-118	-119
Nettoschuld EB	xx	69	52	19	-129	-274	-126	-24	-43	38	-78	-195	-313
+ Finanzierungsfehlbetrag / -überschuss	M	-17	-33	-148	-145	148	102	-19	81	-116	-117	-118	-119
= Nettoschuld SB	xx	52	19	-129	-274	-126	-24	-43	38	-78	-195	-313	-432
Verschuldungsgrenze **	4.49 %	2'450	2'405	2'183	2'205	2'205	2'160	2'205	2'205	2'138	2'138	2'138	2'138
Verschuldungsreserve (- = Überschuldung)		2'398	2'386	2'312	2'479	2'331	2'184	2'248	2'167	2'216	2'333	2'451	2'570

** ohne Abschreibungen*

*** (Nettozinsaufwand + Selbstfinanzierung) / Annuitätssatz*

Gemeinde													Wasserwerk - Investitionsplan
	Total	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34
Investitionsprojekte													
WL Postweg	75					75							
Wissler/Krummacher	500					100	100	100	200				
Steinacher unten	220					100	120						
Luss	229	110	119										
Projektierung Sanierung Luss	4	1											
Kirchrain	135				135								
Projektierung Sanierung Kirchrain	6	6											
Anschlussgebühren	-385	-25	-45	-50	-100	-25	-20	-20	-20	-20	-20	-20	-20
Feuerwehrareal	-80				-80								
	0												
	0												
	0												
Nettoinvestitionsausgaben / -einnahmen	704	92	74	-50	-45	250	200	80	180	-20	-20	-20	-20

24

Gemeinde												Abwasserbeseitigung - Finanzplan	
		23	**24**	**25**	**26**	**27**	**28**	**29**	**30**	**31**	**32**	**33**	**34**
Anzahl Abonnenten	A	345	345	345	345	345	345	345	345	345	345	345	345
Grundtaxe je Abonnent	B	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50
Wasserverkauf m3	C	55'000	55'000	56'000	56'000	56'000	56'000	56'000	57'000	57'000	57'000	57'000	57'000
Ansatz je m3	D	2.50	2.50	2.50	2.50	2.50	2.50	2.50	2.50	2.50	2.50	2.50	2.50
Grundtaxen	A*B	17	17	17	17	17	17	17	17	17	17	17	17
Verbrauchsgebühren	C*D	138	138	140	140	140	140	140	143	143	143	143	143
Übriger Gebührenertrag	xx												
Übriger Betriebsertrag ohne Abschreibung	xx	18	19	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20
Betrieblicher Ertrag	I	173	174	177	177	177	177	177	180	180	180	180	180
Betriebsbeitrag an ARA		64	64	64	64	64	64	64	64	64	64	64	64
Übriger Betriebsaufwand *		21	27	25	25	25	30	30	30	35	35	35	35
Betrieblicher Aufwand *	K	85	91	89	89	89	94	94	94	99	99	99	99
Betriebliches Ergebnis *	I-K	88	83	88	88	88	83	83	86	81	81	81	81
Nettofinanzaufwand (-) / -ertrag (+)	1.10 %	4	4	5	7	8	6	5	5	6	7	9	10
= Selbstfinanzierung	L	92	87	93	95	96	89	88	91	87	88	90	91
Nettoinvestitionsausgaben	Plan	135	-39	-50	10	240	220	40	40	-40	-40	-40	-30
- Selbstfinanzierung	L	-92	-87	-93	-95	-96	-89	-88	-91	-87	-88	-90	-91
= Finanzierungsfehlbetrag / -überschuss	M	43	-126	-143	-85	144	131	-48	-51	-127	-128	-130	-121
Nettoschuld EB	xx	-383	-340	-466	-609	-694	-550	-419	-467	-518	-645	-773	-903
+ Finanzierungsfehlbetrag / -überschuss	M	43	-126	-143	-85	144	131	-48	-51	-127	-128	-130	-121
= Nettoschuld SB	xx	-340	-466	-609	-694	-550	-419	-467	-518	-645	-773	-903	-1'024
Verschuldungsgrenze **	4.49 %	1'960	1'849	1'960	1'960	1'960	1'849	1'849	1'915	1'804	1'804	1'804	1'804
Verschuldungsreserve (- = Überschuldung)		2'300	2'315	2'569	2'654	2'510	2'268	2'316	2'433	2'449	2'577	2'707	2'828

** ohne Abschreibungen*

*** (Nettozinsaufwand + Selbstfinanzierung) / Annuitätssatz*

Gemeinde													Abwasserbeseitigung - Investitionsplan
	Total	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34
Investitionsprojekte													
Sanierungsmassnahmen GEP mittel													
Sanierungsmassnahmen GEP lang													
Verbands-GEP	30	20	10										
Schutzzonenmassnahmen Talmatt	121	91	30										
Wissler/Krummacher	320					80	80	80	80				
Poststrasse	100					100							
Steinacher unten	280					100	180						
Luss	41	20	21										
Projektierung Sanierung Luss	14	8											
Kirchrain	280				280								
Projektierung Kirchrain	16	16											
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
Anschlussgebühren	-630	-20	-100	-50	-150	-40	-40	-40	-40	-40	-40	-40	-30
Feuerwehrareal	-120				-120								
Nettoinvestitionsausgaben / -einnahmen	452	135	-39	-50	10	240	220	40	40	-40	-40	-40	-30

Ergebnis EG ohne Spezialfinanzierungen

Gemeindekanzlei Wegenstetten
Buchungsperiode 2024

Erfolgsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
	Betrieblicher Aufwand	**4'818'556**	**4'733'545**	**4'645'089.34**
30	Personalaufwand	729'947	706'419	677'454.40
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'217'819	1'263'329	1'235'743.44
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	332'443	339'125	324'126.30
36	Transferaufwand	2'538'347	2'424'672	2'407'765.20
	Betrieblicher Ertrag	**4'431'028**	**4'192'739**	**4'087'618.25**
40	Fiskalertrag	2'837'090	2'752'090	2'661'151.25
41	Regalien und Konzessionen	20'000	20'000	21'035.55
42	Entgelte	102'000	98'500	143'523.06
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	1'795	1'745	1'356.50
46	Transferertrag	1'470'143	1'320'404	1'260'551.89
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**387'528-**	**540'806-**	**557'471.09-**
34	Finanzaufwand	25'277	13'730	14'135.90
44	Finanzertrag	301'543	298'666	295'818.00
	Ergebnis aus Finanzierung	**276'266**	**284'936**	**281'682.10**
	Operatives Ergebnis	**111'262-**	**255'870-**	**275'788.99-**
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0.00**
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	**111'262-**	**255'870-**	**275'788.99-**

Ergebnis EG ohne Spezialfinanzierungen

Gemeindekanzlei Wegenstetten
Buchungsperiode 2024

	Finanzierungsausweis	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
	Investitionsausgaben	**1'245'000**	**480'255**	**111'921.30**
50	Sachanlagen	895'000	475'255	110'351.25
56	Eigene Investitionsbeiträge	350'000	5'000	1'570.05
	Investitionseinnahmen	**116'200**	**0**	**44'482.15**
63	Investitionsbeiträge	116'200		
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen			44'482.15
	Ergebnis Investitionsrechnung	**1'128'800-**	**480'255-**	**67'439.15-**
	Selbstfinanzierung	**286'871**	**148'995**	**114'466.51**
	Finanzierungsergebnis **(+= Finanzierungsüberschuss / -= Finanzierungsfehlbetrag)**	**841'929-**	**331'260-**	**47'027.36**

Ergebnis Wasserwerk

Gemeindekanzlei Wegenstetten
Buchungsperiode 2024

Erfolgsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
	Betrieblicher Aufwand	**178'618**	**176'936**	**181'729.60**
30	Personalaufwand	580	580	564.26
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	50'160	56'110	75'648.71
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	74'883	75'086	55'886.30
36	Transferaufwand	52'995	45'160	49'630.33
	Betrieblicher Ertrag	**225'214**	**223'695**	**215'665.84**
42	Entgelte	171'000	171'000	163'970.54
46	Transferertrag	54'214	52'695	51'695.30
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**46'596**	**46'759**	**33'936.24**
34	Finanzaufwand	829	100	
44	Finanzertrag			186.00
	Ergebnis aus Finanzierung	**829-**	**100-**	**186.00**
	Operatives Ergebnis	**45'767**	**46'659**	**34'122.24**
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0.00**
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	**45'767**	**46'659**	**34'122.24**

Ergebnis Budget Wasserwerk

	Finanzierungsausweis	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
	Investitionsausgaben	**119'000**	**235'100**	**196'642.46**
50	Sachanlagen	119'000	235'100	196'642.46
	Investitionseinnahmen	**45'000**	**25'000**	**377.50**
63	Investitionsbeiträge	45'000	25'000	377.50
	Ergebnis Investitionsrechnung	**74'000-**	**210'100-**	**196'264.96-**
	Selbstfinanzierung	**106'811**	**109'425**	**78'688.24**
	Finanzierungsergebnis **(+= Finanzierungsüberschuss / -= Finanzierungsfehlbetrag)**	**32'811**	**100'675-**	**117'576.72-**
	BILANZ			
	mutmassliche Nettoschuld/Nettovermögen per 01.01.	169'397		
	mutmassliche Nettoschuld/Nettovermögen per 31.12. (+= Nettoschuld / -= Nettovermögen)	136'586		
	Zunahme/Abnahme	32'811-		

Ergebnis Abwasserbeseitigung

Gemeindekanzlei Wegenstetten
Buchungsperiode 2024

Erfolgsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
	Betrieblicher Aufwand	**183'499**	**182'469**	**170'972.23**
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	16'700	11'375	5'680.28
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	66'220	70'700	66'220.25
36	Transferaufwand	100'579	100'394	99'071.70
	Betrieblicher Ertrag	**203'128**	**203'840**	**198'467.33**
42	Entgelte	173'800	173'800	170'176.73
46	Transferertrag	29'328	30'040	28'290.60
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**19'629**	**21'371**	**27'495.10**
34	Finanzaufwand			
44	Finanzertrag	3'667	1'085	1'629.00
	Ergebnis aus Finanzierung	**3'667**	**1'085**	**1'629.00**
	Operatives Ergebnis	**23'296**	**22'456**	**29'124.10**
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0.00**
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	**23'296**	**22'456**	**29'124.10**

Ergebnis Abwasserbeseitigung

Gemeindekanzlei Wegenstetten
Buchungsperiode 2024

Finanzierungsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
	Investitionsausgaben	**61'000**	**76'975**	**140'308.86**
50	Sachanlagen	51'000	56'975	112'453.71
56	Eigene Investitionsbeiträge	10'000	20'000	27'855.15
	Investitionseinnahmen	**100'000**	**50'000**	**755.00**
63	Investitionsbeiträge	100'000	50'000	755.00
	Ergebnis Investitionsrechnung	**39'000**	**26'975-**	**139'553.86-**
	Selbstfinanzierung	**87'287**	**90'215**	**94'152.80**
	Finanzierungsergebnis **(+= Finanzierungsüberschuss / -= Finanzierungsfehlbetrag)**	**126'287**	**63'240**	**45'401.06-**
	BILANZ			
	mutmassliche Nettoschuld/Nettovermögen per 01.01.	446'401-		
	mutmassliche Nettoschuld/Nettovermögen per 31.12. (+= Nettoschuld / -= Nettovermögen)	572'688-		
	Zunahme/Abnahme	126'287-		

Ergebnis Einwohnergemeinde

Gemeindekanzlei Wegenstetten
Buchungsperiode 2024

Erfolgsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
	Betrieblicher Aufwand	**5'180'673**	**5'092'950**	**4'997'791.17**
30	Personalaufwand	730'527	706'999	678'018.66
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'284'679	1'330'814	1'317'072.43
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	473'546	484'911	446'232.85
36	Transferaufwand	2'691'921	2'570'226	2'556'467.23
	Betrieblicher Ertrag	**4'859'370**	**4'620'274**	**4'501'751.42**
40	Fiskalertrag	2'837'090	2'752'090	2'661'151.25
41	Regalien und Konzessionen	20'000	20'000	21'035.55
42	Entgelte	446'800	443'300	477'670.33
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	1'795	1'745	1'356.50
46	Transferertrag	1'553'685	1'403'139	1'340'537.79
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**321'303-**	**472'676-**	**496'039.75-**
34	Finanzaufwand	26'106	13'830	14'135.90
44	Finanzertrag	305'210	299'751	297'633.00
	Ergebnis aus Finanzierung	**279'104**	**285'921**	**283'497.10**
	Operatives Ergebnis	**42'199-**	**186'755-**	**212'542.65-**
	Ausserordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0.00**
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	**42'199-**	**186'755-**	**212'542.65-**

Ergebnis Einwohnergemeinde

Finanzierungsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
	Investitionsausgaben	**1'425'000**	**792'330**	**448'872.62**
50	Sachanlagen	1'065'000	767'330	419'447.42
56	Eigene Investitionsbeiträge	360'000	25'000	29'425.20
	Investitionseinnahmen	**261'200**	**75'000**	**45'614.65**
63	Investitionsbeiträge	261'200	75'000	1'132.50
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen			44'482.15
	Ergebnis Investitionsrechnung	**1'163'800-**	**717'330-**	**403'257.97-**
	Selbstfinanzierung	**480'969**	**348'635**	**287'307.55**
	Finanzierungsergebnis **(+= Finanzierungsüberschuss / -= Finanzierungsfehlbetrag)**	**682'831-**	**368'695-**	**115'950.42-**

Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen

A	Einwohnerzahl		1'050
B	Laufender Ertrag		4'732'571.00
C	Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich		3'140'390.00
D	Nettozinsaufwand		17'413.00
E	Nettoinvestitionen		1'128'800.00
F	Nettoschuld I		1'415'778.17
G	Selbstfinanzierung		286'871.00
H	Abschreibungen		399'928.00
1	**Nettoschuld I pro Einwohner**	**F : A**	**1'348.36 Fr.**
2	**Nettoverschuldungsquotient**	**(F : C) x 100**	**45.08 %**
3	**Zinsbelastungsanteil**	**(D : B) x 100**	**0.37 %**
4	**Selbstfinanzierungsgrad**	**(G : E) x 100**	**25.41 %**
5	**Selbstfinanzierungsanteil**	**(G : B) x 100**	**6.06 %**
6	**Kapitaldienstanteil**	**((D + H) : B) x 100**	**8.82 %**

Einwohnergemeinde

A	Einwohnerzahl		1'050
B	Laufender Ertrag		5'164'580.00
C	Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich		3'140'390.00
D	Nettozinsaufwand		14'575.00
E	Nettoinvestitionen		1'163'800.00
F	Nettoschuld I		979'676.12
G	Selbstfinanzierung		480'969.00
H	Abschreibungen		524'963.00
1	**Nettoschuld I pro Einwohner**	**F : A**	**933.02 Fr.**
2	**Nettoverschuldungsquotient**	**(F : C) x 100**	**31.20 %**
3	**Zinsbelastungsanteil**	**(D : B) x 100**	**0.28 %**
4	**Selbstfinanzierungsgrad**	**(G : E) x 100**	**41.33 %**
5	**Selbstfinanzierungsanteil**	**(G : B) x 100**	**9.31 %**
6	**Kapitaldienstanteil**	**((D + H) : B) x 100**	**10.45 %**