# Budget 2024

Gemeinde Hellikon

## ALLGEMEINE VERWALTUNG

Allgemeines

Das Budget der Einwohnergemeinde Hellikon inklusive Wasserwerk und Abwasserbeseitigung, welche als Spezialfinanzierung geführt werden müssen, basiert auf einem Steuerfuss von 120% und rechnet mit einem Aufwand von CHF 3‘878‘100.00 und Ertrag von CHF 3‘785‘100.00. Ergibt einen Aufwandüberschuss von CHF 93‘000.00.

Die Steuereinnahmen sind mit CHF 2‘100‘000.00 budgetiert. Aus dem neuen Finanzausgleich erhalten wir insgesamt CHF 368‘000.00 (Vorjahr CHF 325‘000.00).

Die Einwohnergemeinde budgetiert Investitionsausgaben von CHF 393‘000.00. Dem gegenüber stehen Investitionseinnahmen von CHF 65'000.00, was einem Überschuss an Investitionsausgaben von CHF 328‘000.00 entspricht.

## ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG

Allgemeines Rechtswesen

Der ordentliche Beitrag an den Berufsbeistand (ehemals Amtsvormundschaft) beträgt voraussichtlich CHF 29‘900.00.

Feuerwehr

Die Rechnung der Feuerwehr Wabrig wird auf der Dienststelle 1506 geführt. Diese Dienststelle wird ausgeglichen geführt, da die Ausgaben von den Gemeinden Zuzgen, Hellikon und Wegenstetten getragen werden. Der Beitrag der Gemeinde Hellikon an die Feuerwehr Wabrig beträgt für das Jahr 2024 voraussichtlich CHF 47‘000.00.

Feuerwehr Wabrig

Das Budget der Feuerwehr Wabrig wurde von den zuständigen Gemeinderäten der beteiligten Gemeinden eingesehen und kontrolliert.

Militärische Verteidigung

Der Beitrag der Gemeinde Hellikon an die gemeinsame Schiessanlage Ghei beträgt CHF 2‘000.00 pro Jahr und einmalig CHF 2'700.00 an die Sanierung Kugelfang.

## BILDUNG

Bildung

Im Sommer 2014 startete die Kreisschule Wegenstetten Hellikon. Die Rechnungsführung der gemeinsamen Schule erfolgt durch die Gemeinde Wegenstetten. Entsprechend weist das Budget der Einwohnergemeinde Hellikon keine einzelnen Budget-Posten auf.

| | |
|---|---|
| Primarstufe | Die Gemeinden Wegenstetten und Hellikon bezahlen an die Kreisschule ein reduziertes Schulgeld von ca. CHF 2‘800.00 pro Schüler. Ebenfalls an die Kreisschule ist ein Besoldungsanteil von CHF 310.00 pro Schüler zu entrichten. |
| Oberstufe | Für Schülerinnen und Schüler, welche die Oberstufe besuchen, hat die Gemeinde ebenfalls Schulgeld (CHF 6‘800.00) und Besoldungsanteile (ca. CHF 300.00) an die entsprechenden Schulstandorte zu vergüten. |
| Musikschule | Der Gemeindebeitrag an die Musikschule in Rheinfelden für das Jahr 2024 beträgt CHF 52‘800.00. |
| Volksschule sonstiges | Die Gesamtrechnung der Kreisschule Wegenstetten-Hellikon schliesst mit einem Defizit von voraussichtlich CHF 498’400.00 (Vorjahr: Defizit von CHF 497‘200.00) ab. Davon fallen auf die Gemeinde Hellikon CHF 269‘000.00 (Vorjahr: Defizit von CHF 235‘300.00). |

**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT**

| | |
|---|---|
| Freizeit | Für Unterhaltsarbeiten an den Grillplätzen und dem Spielplatz sind zusammen CHF 1’500.00 vorgesehen. |

**GESUNDHEIT**

| | |
|---|---|
| Kranken-, Alters- und Pflegeheime | Die Gemeinde hat sich mit einem Anteil an die Pflegekosten zu beteiligen. Dieser ist mit CHF 207‘000.00 budgetiert. (Vorjahr: CHF 192‘000.00). |
| Ambulante Krankenpflege | Der Gemeindebeitrag an die Spitex Fricktal AG wird im Budget 2024 mit CHF 45‘000.00 berücksichtigt. (Vorjahr CHF 41‘900.00). |

**SOZIALE SICHERHEIT**

| | |
|---|---|
| Leistungen an das Alter | Der Seniorenausflug findet jährlich, jeweils an einen halben Tag statt. Dafür sind im Budget 2024 CHF 4‘500.00 vorgesehen. |
| Sozialhilfe | Für die Sozialhilfe sind im Jahr 2024 Ausgaben von rund CHF 12‘500.00 budgetiert. |
| Fürsorge, übriges | Die Restkosten für Sonderschulung, Heime und Werkstätten sind mit CHF 201‘600.00 vorgesehen. Das ergibt einen Gemeindebeitrag von CHF 241.48 pro Einwohner (Vorjahr: CHF 248.58). |

## VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG

Gemeindestrassen

Die jährlichen Kosten für das Reinigen der Strassen wurden mit CHF 5‘000.00, die Kosten für die Reinigung der Schächte CHF 1‘000.00 budgetiert. Dazu kommt ein Betrag von CHF 20‘000.00 für allgemeinen Unterhalt und Reparaturen.

## UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

Wasserwerk (Gemeindebetrieb)

Die mutmassliche Verzinsung des Wasserwerks gegenüber der Einwohnergemeinde berechnet sich wie folgt:

| | | |
|---|---|---|
| Die Nettoschuld des Wasserwerks per 31.12.2022 | CHF | 890‘286.58 |
| Finanzierungsfehlbetrag aus Budget 2023 | CHF | -174‘700.00 |
| Nettoschuld per 01.01.2024, mutmasslich | CHF | 1’064‘986.58 |
| Finanzierungsüberschuss aus Budget 2023 | CHF | -144‘400.00 |
| **Nettoschuld Ende 2024 mutmasslich** | **CHF** | **1'209’386.58** |
| **Verpflichtungsverzinsung, CHF 1'209'386.58 à 0.64%** | **CHF** | **7‘800.00** |

Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)

Die mutmassliche Verzinsung der Abwasserbeseitigung gegenüber der Einwohnergemeinde berechnet sich wie folgt:

| | | |
|---|---|---|
| Das Nettovermögen der Abwasserbeseitigung per 31.12.2022 | CHF | 124‘669.40 |
| Finanzierungsüberschuss aus Budget 2023 | CHF | 49‘800.00 |
| Nettovermögen per 01.01.2024, mutmasslich | CHF | 174‘469.40 |
| Finanzierungsüberschuss aus Budget 2024 | CHF | -34‘900.00 |
| **Nettovermögen Ende 2024 mutmasslich** | **CHF** | **139‘569.40** |
| **Vorschussverzinsung, CHF 139‘569.40 à 0.0%** | **CHF** | **0.00** |

Der Betriebsbeitrag an den Abwasserverband Region Möhlin beträgt nach dem Anschluss der Gemeinden Wallbach, Mumpf, Obermumpf und Schupfart CHF 48‘000.00 (2,5% der gesamten Betriebskosten).

## VOLKSWIRTSCHAFT

Waldbewirtschaftung

Der Gemeinderat hat beschlossen, dem Forst Möhlin jährlich einen Betrag von CHF 8‘500.00 an den Unterhalt und Pflege des Waldes zu überweisen.

## FINANZEN UND STEUERN

Zinsen

Die langfristigen Schulden wurden folgendermassen verzinst:

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Postfinance – Festdarlehen | 14.07.2014 – 15.07.2024 | | | |
| CHF1‘400‘000.00 | à 1.37% | = | CHF | 10‘390.00 |
| Gem. Magden – Festdarlehen | 01.07.2021 – 30.06.2024 | | | |
| CHF1‘000‘000.00 | à 0.05% | = | CHF | 250.00 |
| Gem. Magden – Festdarlehen | 01.11.2021 – 01.11.2024 | | | |
| CHF 800‘000.00 | à 0.05% | = | CHF | 330.00 |
| Neue Darlehen (ca. 4 Mio. à 2%) | | | CHF | 30'830.00 |
| **Total Zinsbelastung 2024** | | | **CHF** | **41‘800.00** |

Bauamt

Die gesamten Kosten von CHF 101‘600.00, welche den Werkhof betreffen, werden über die Dienststelle 9901 abgerechnet. Ende Jahr werden die Kosten aufgrund der Stundenrapporte auf die verschiedenen Dienststellen verbucht. Diese Kosten werden unter Konto 3910.03 Interne Verrechnung Kosten Bauamt verrechnet.

Abschluss

Das Budget rechnet mit einem Aufwandüberschuss von CHF 93‘000.00 (Vorjahr: Ertragsüberschuss CHF 99‘000.00).

## Stundenlöhne und Taggelder

| | | | |
|---|---|---|---|
| Wald- und Gemeindewerkarbeiter | | CHF | 29.00 |
| Wald- und Gemeindewerkarbeiter (AHV-Berechtigte) | | CHF | 22.00 |
| Friedhof (Totengräber) | | CHF | 31.50 |
| Reinigungspersonal | | CHF | 28.00 |
| Fuhrwerk: Traktor | (Maschinenstunde) | CHF | 35.00 |
| Traktor mit Anbaugeräten | (Maschinenstunde) | CHF | 40.00 |

Spezialfahrzeuge und spezielle Anbaugeräte werden nach Agroscope Transfer abgerechnet.

## Sitzungsgeld (inkl. Kommissionen und Behörden), Kursbesuche, Versammlungen

| | | |
|---|---|---|
| Ansatz gilt ab 6 Stunden | CHF | 190.00 |
| Ansatz gilt ab 3 bis 6 Stunden | CHF | 95.00 |
| Ansatz bis 3 Stunden | CHF | 48.00 |
| km-Entschädigung | CHF | 0.60 |

## Gebühren

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Wasserzinse | Grundgebühr pro Wasseruhr | CHF | 200.00 | |
| | Wasserzins | CHF | 3.00 | p/$m^3$ |
| | Wasserzins für Bauhahnen | CHF | 100.00 | pauschal |

Abwasser — Die Benützungsgebühren der Abwasserbeseitigung berechnen sich pro $m^3$ Frischwasserverbrauch und betragen CHF 2.50 pro $m^3$.

**Gemeinde Hellikon**

**EINWOHNERGEMEINDE ohne Spezialfinanzierung**

# DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS

| | | Budget 2024 | Budget 2023 | Rechnung 2022 |
|---|---|---|---|---|
| | **ERFOLGSRECHNUNG** | | | |
| | **Betrieblicher Aufwand** | **3'256'400** | **3'134'900** | **3'127'913.79** |
| 30 | Personalaufwand | 632'100 | 620'000 | 599'284.45 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 529'400 | 524'900 | 513'215.14 |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 234'000 | 234'000 | 247'620.35 |
| 35 | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | | | |
| 36 | Transferaufwand | 1'860'900 | 1'756'000 | 1'767'793.85 |
| 37 | Durchlaufende Beiträge | | | |
| | **Betrieblicher Ertrag** | **2'927'600** | **2'780'000** | **2'861'686.63** |
| 40 | Fiskalertrag | 2'172'500 | 2'063'500 | 2'182'917.35 |
| 41 | Regalien und Konzessionen | 15'500 | 15'000 | 15'945.95 |
| 42 | Entgelte | 92'900 | 93'100 | 124'851.36 |
| 43 | Verschiedene Erträge | | | 12'989.20 |
| 45 | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | 1'900 | 3'400 | 1'462.20 |
| 46 | Transferertrag | 644'800 | 605'000 | 523'520.57 |
| 47 | Durchlaufende Beiträge | | | |
| | **Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit** | **-328'800** | **-354'900** | **-266'227.16** |
| 34 | Finanzaufwand | 43'300 | 20'900 | 21'837.61 |
| 44 | Finanzertrag | 279'100 | 276'800 | 272'769.45 |
| | **Ergebnis aus Finanzierung** | **235'800** | **255'900** | **250'931.84** |
| | **Operatives Ergebnis** | **-93'000** | **-99'000** | **-15'295.32** |
| 38 | Ausserordentlicher Aufwand | | | |
| 48 | Ausserordentlicher Ertrag | | | |
| | **Ausserordentliches Ergebnis** | | | |
| | **Gesamtergebnis Erfolgsrechnung** | **-93'000** | **-99'000** | **-15'295.32** |
| | (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss) | | | |

**Gemeinde Hellikon**
**EINWOHNERGEMEINDE ohne Spezialfinanzierung**

# FINANZIERUNGSAUSWEIS

| | | Budget 2024 | Budget 2023 | Rechnung 2022 |
|---|---|---|---|---|
| | **INVESTITIONSRECHNUNG** | | | |
| | **Investitionsausgaben** | **995'000** | **393'000** | **104'795.70** |
| 50 | Sachanlagen | 915'000 | 393'000 | 33'205.60 |
| 51 | Investitionen auf Rechnung Dritter | | | |
| 52 | Immaterielle Anlagen | 80'000 | | 35'924.65 |
| 54 | Darlehen | | | |
| 55 | Beteiligungen, Grundkapitalien | | | |
| 56 | Investitionsbeiträge | | | 35'665.45 |
| 58 | Ausserordentliche Investitionen | | | |
| | **Investitionseinnahmen** | **40'000** | **65'000** | **160'687.45** |
| 60 | Abgang von Sachanlagen | | | |
| 61 | Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter | | | |
| 62 | Abgang von immateriellen Anlagen | | | |
| 63 | Investitionsbeiträge | 40'000 | 65'000 | 160'687.45 |
| 64 | Rückzahlung von Darlehen | | | |
| 65 | Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien | | | |
| 66 | Rückzahlung von Investitionsbeiträgen | | | |
| 68 | Ausserordentliche Investitionseinnahmen | | | |
| | **Ergebnis Investitionsrechnung** | **-955'000** | **-328'000** | **55'891.75** |
| | **Selbstfinanzierung** | **173'000** | **149'900** | **249'142.68** |
| | **Finanzierungsergebnis** (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag) | **-782'000** | **-178'100** | **305'034.43** |

**Gemeinde Hellikon**
**WASSERVERSORGUNG**

# DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS

| | | Budget 2024 | Budget 2023 | Rechnung 2022 |
|---|---|---|---|---|
| | **ERFOLGSRECHNUNG** | | | |
| | **Betrieblicher Aufwand** | **197'600** | **206'800** | **199'598.10** |
| 30 | Personalaufwand | 900 | 900 | 900.00 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 119'100 | 130'100 | 125'869.35 |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 48'100 | 46'300 | 46'275.35 |
| 35 | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | | | |
| 36 | Transferaufwand | 29'500 | 29'500 | 26'553.40 |
| 37 | Durchlaufende Beiträge | | | |
| | **Betrieblicher Ertrag** | **295'900** | **290'300** | **286'188.45** |
| 40 | Fiskalertrag | | | |
| 41 | Regalien und Konzessionen | | | |
| 42 | Entgelte | 239'800 | 237'200 | 233'164.85 |
| 43 | Verschiedene Erträge | | | |
| 45 | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | | | |
| 46 | Transferertrag | 56'100 | 53'100 | 53'023.60 |
| 47 | Durchlaufende Beiträge | | | |
| | **Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit** | **98'300** | **83'500** | **86'590.35** |
| 34 | Finanzaufwand | 7'800 | 5'500 | 5'444.00 |
| 44 | Finanzertrag | | | |
| | **Ergebnis aus Finanzierung** | **-7'800** | **-5'500** | **-5'444.00** |
| | **Operatives Ergebnis** | **90'500** | **78'000** | **81'146.35** |
| 38 | Ausserordentlicher Aufwand | | | |
| 48 | Ausserordentlicher Ertrag | | | |
| | **Ausserordentliches Ergebnis** | | | |
| | **Gesamtergebnis Erfolgsrechnung** | **90'500** | **78'000** | **81'146.35** |
| | (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss) | | | |

**Gemeinde Hellikon**
**WASSERVERSORGUNG**

# FINANZIERUNGSAUSWEIS

| | | Budget 2024 | Budget 2023 | Rechnung 2022 |
|---|---|---|---|---|
| | **INVESTITIONSRECHNUNG** | | | |
| | **Investitionsausgaben** | **376'000** | **295'000** | **110'844.30** |
| 50 | Sachanlagen | 376'000 | 295'000 | 110'844.30 |
| 51 | Investitionen auf Rechnung Dritter | | | |
| 52 | Immaterielle Anlagen | | | |
| 54 | Darlehen | | | |
| 55 | Beteiligungen, Grundkapitalien | | | |
| 56 | Investitionsbeiträge | | | |
| 58 | Ausserordentliche Investitionen | | | |
| | **Investitionseinnahmen** | **112'000** | **12'000** | **73'089.10** |
| 60 | Abgang von Sachanlagen | | | |
| 61 | Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter | | | |
| 62 | Abgang von immateriellen Anlagen | | | |
| 63 | Investitionsbeiträge | 112'000 | 12'000 | 73'089.10 |
| 64 | Rückzahlung von Darlehen | | | |
| 65 | Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien | | | |
| 66 | Rückzahlung von Investitionsbeiträgen | | | |
| 68 | Ausserordentliche Investitionseinnahmen | | | |
| | **Ergebnis Investitionsrechnung** | **-264'000** | **-283'000** | **-37'755.20** |
| | **Selbstfinanzierung** | **119'600** | **108'300** | **113'498.10** |
| | **Finanzierungsergebnis** (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag) | **-144'400** | **-174'700** | **75'742.90** |

| **BILANZ** | | | |
|---|---|---|---|
| Nettoschuld / Nettovermögen* per 01.01. | 1'064'986.58 | 890'286.58 | 966'029.48 |
| Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-) | -144'400.00 | -174'700.00 | 75'742.90 |
| Nettoschuld / Nettovermögen* per 31.12. (+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen) | 1'209'386.58 | 1'064'986.58 | 890'286.58 |

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

**Gemeinde Hellikon**
**ABWASSERBESEITIGUNG**

# DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS

| | | Budget 2024 | Budget 2023 | Rechnung 2022 |
|---|---|---|---|---|
| | **ERFOLGSRECHNUNG** | | | |
| | **Betrieblicher Aufwand** | **92'300** | **94'800** | **77'880.45** |
| 30 | Personalaufwand | | | |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 4'000 | 5'500 | 3'750.05 |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 35'600 | 31'800 | 21'430.40 |
| 35 | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | | | |
| 36 | Transferaufwand | 52'700 | 57'500 | 52'700.00 |
| 37 | Durchlaufende Beiträge | | | |
| | **Betrieblicher Ertrag** | **131'300** | **144'800** | **120'189.05** |
| 40 | Fiskalertrag | | | |
| 41 | Regalien und Konzessionen | | | |
| 42 | Entgelte | 102'800 | 120'800 | 98'745.00 |
| 43 | Verschiedene Erträge | | | |
| 45 | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | | | |
| 46 | Transferertrag | 28'500 | 24'000 | 21'444.05 |
| 47 | Durchlaufende Beiträge | | | |
| | **Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit** | **39'000** | **50'000** | **42'308.60** |
| 34 | Finanzaufwand | | | |
| 44 | Finanzertrag | | | |
| | **Ergebnis aus Finanzierung** | | | |
| | **Operatives Ergebnis** | **39'000** | **50'000** | **42'308.60** |
| 38 | Ausserordentlicher Aufwand | | | |
| 48 | Ausserordentlicher Ertrag | | | |
| | **Ausserordentliches Ergebnis** | | | |
| | **Gesamtergebnis Erfolgsrechnung** | **39'000** | **50'000** | **42'308.60** |
| | (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss) | | | |

**Gemeinde Hellikon**
**ABWASSERBESEITIGUNG**

# FINANZIERUNGSAUSWEIS

| | | Budget 2024 | Budget 2023 | Rechnung 2022 |
|---|---|---|---|---|
| | **INVESTITIONSRECHNUNG** | | | |
| | **Investitionsausgaben** | **93'000** | **20'000** | **153'607.50** |
| 50 | Sachanlagen | 93'000 | 20'000 | 153'607.50 |
| 51 | Investitionen auf Rechnung Dritter | | | |
| 52 | Immaterielle Anlagen | | | |
| 54 | Darlehen | | | |
| 55 | Beteiligungen, Grundkapitalien | | | |
| 56 | Investitionsbeiträge | | | |
| 58 | Ausserordentliche Investitionen | | | |
| | **Investitionseinnahmen** | **12'000** | **12'000** | **90'196.20** |
| 60 | Abgang von Sachanlagen | | | |
| 61 | Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter | | | |
| 62 | Abgang von immateriellen Anlagen | | | |
| 63 | Investitionsbeiträge | 12'000 | 12'000 | 90'196.20 |
| 64 | Rückzahlung von Darlehen | | | |
| 65 | Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien | | | |
| 66 | Rückzahlung von Investitionsbeiträgen | | | |
| 68 | Ausserordentliche Investitionseinnahmen | | | |
| | **Ergebnis Investitionsrechnung** | **-81'000** | **-8'000** | **-63'411.30** |
| | **Selbstfinanzierung** | **46'100** | **57'800** | **42'294.95** |
| | **Finanzierungsergebnis** (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag) | **-34'900** | **49'800** | **-21'116.35** |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **BILANZ** | | | |
| Nettoschuld / Nettovermögen* per 01.01. | -174'469.40 | -124'669.40 | -145'785.75 |
| Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-) | -34'900.00 | 49'800.00 | -21'116.35 |
| Nettoschuld / Nettovermögen* per 31.12. (+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen) | -139'569.40 | -174'469.40 | -124'669.40 |

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

**Gemeinde Hellikon**
**EINWOHNERGEMEINDE**

# DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS

| | | Budget 2024 | Budget 2023 | Rechnung 2022 |
|---|---|---|---|---|
| | **ERFOLGSRECHNUNG** | | | |
| | **Betrieblicher Aufwand** | **3'546'300** | **3'436'500** | **3'405'392.34** |
| 30 | Personalaufwand | 633'000 | 620'900 | 600'184.45 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 652'500 | 660'500 | 642'834.54 |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 317'700 | 312'100 | 315'326.10 |
| 35 | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | | | |
| 36 | Transferaufwand | 1'943'100 | 1'843'000 | 1'847'047.25 |
| 37 | Durchlaufende Beiträge | | | |
| | **Betrieblicher Ertrag** | **3'354'800** | **3'215'100** | **3'268'064.13** |
| 40 | Fiskalertrag | 2'172'500 | 2'063'500 | 2'182'917.35 |
| 41 | Regalien und Konzessionen | 15'500 | 15'000 | 15'945.95 |
| 42 | Entgelte | 435'500 | 451'100 | 456'761.21 |
| 43 | Verschiedene Erträge | | | 12'989.20 |
| 45 | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | 1'900 | 3'400 | 1'462.20 |
| 46 | Transferertrag | 729'400 | 682'100 | 597'988.22 |
| 47 | Durchlaufende Beiträge | | | |
| | **Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit** | **-191'500** | **-221'400** | **-137'328.21** |
| 34 | Finanzaufwand | 51'100 | 26'400 | 27'281.61 |
| 44 | Finanzertrag | 279'100 | 276'800 | 272'769.45 |
| | **Ergebnis aus Finanzierung** | **228'000** | **250'400** | **245'487.84** |
| | **Operatives Ergebnis** | **36'500** | **29'000** | **108'159.63** |
| 38 | Ausserordentlicher Aufwand | | | |
| 48 | Ausserordentlicher Ertrag | | | |
| | **Ausserordentliches Ergebnis** | | | |
| | **Gesamtergebnis Erfolgsrechnung** | **36'500** | **29'000** | **108'159.63** |
| | (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss) | | | |

**Gemeinde Hellikon**
**EINWOHNERGEMEINDE**

# FINANZIERUNGSAUSWEIS

| | | Budget 2024 | Budget 2023 | Rechnung 2022 |
|---|---|---|---|---|
| | **INVESTITIONSRECHNUNG** | | | |
| | **Investitionsausgaben** | **1'464'000** | **708'000** | **369'247.50** |
| 50 | Sachanlagen | 1'384'000 | 708'000 | 297'657.40 |
| 51 | Investitionen auf Rechnung Dritter | | | |
| 52 | Immaterielle Anlagen | 80'000 | | 35'924.65 |
| 54 | Darlehen | | | |
| 55 | Beteiligungen, Grundkapitalien | | | |
| 56 | Investitionsbeiträge | | | 35'665.45 |
| 58 | Ausserordentliche Investitionen | | | |
| | **Investitionseinnahmen** | **164'000** | **89'000** | **323'972.75** |
| 60 | Abgang von Sachanlagen | | | |
| 61 | Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter | | | |
| 62 | Abgang von immateriellen Anlagen | | | |
| 63 | Investitionsbeiträge | 164'000 | 89'000 | 323'972.75 |
| 64 | Rückzahlung von Darlehen | | | |
| 65 | Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien | | | |
| 66 | Rückzahlung von Investitionsbeiträgen | | | |
| 68 | Ausserordentliche Investitionseinnahmen | | | |
| | **Ergebnis Investitionsrechnung** | **-1'300'000** | **-619'000** | **-45'274.75** |
| | **Selbstfinanzierung** | **338'700** | **316'000** | **404'935.73** |
| | **Finanzierungsergebnis** (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag) | **-961'300** | **-303'000** | **359'660.98** |

**Gemeinde Hellikon**
**EINWOHNERGEMEINDE**

# ERFOLGSRECHNUNG

| a) Zusammenzug | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| **0** | **ALLGEMEINE VERWALTUNG** | **526'700** | **82'400** | **539'600** | **82'800** | **528'390.17** | **91'547.55** |
| | Nettoaufwand | | 444'300 | | 456'800 | | 436'842.62 |
| **1** | **ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG** | **414'600** | **254'500** | **418'100** | **256'000** | **354'873.32** | **199'811.73** |
| | Nettoaufwand | | 160'100 | | 162'100 | | 155'061.59 |
| **2** | **BILDUNG** | **1'480'900** | **292'100** | **1'377'800** | **287'000** | **1'413'619.85** | **290'246.35** |
| | Nettoaufwand | | 1'188'800 | | 1'090'800 | | 1'123'373.50 |
| **3** | **KULTUR, SPORT UND FREIZEIT** | **36'900** | **100** | **43'200** | **100** | **36'985.70** | **45.00** |
| | Nettoaufwand | | 36'800 | | 43'100 | | 36'940.70 |
| **4** | **GESUNDHEIT** | **274'100** | | **257'100** | | **275'360.55** | |
| | Nettoaufwand | | 274'100 | | 257'100 | | 275'360.55 |
| **5** | **SOZIALE SICHERHEIT** | **248'700** | **4'300** | **257'300** | **5'400** | **237'280.30** | **22'371.40** |
| | Nettoaufwand | | 244'400 | | 251'900 | | 214'908.90 |
| **6** | **VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG** | **146'900** | **7'200** | **141'900** | **7'200** | **157'339.25** | **7'200.00** |
| | Nettoaufwand | | 139'700 | | 134'700 | | 150'139.25 |
| **7** | **UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG** | **530'600** | **445'100** | **505'400** | **452'700** | **488'743.75** | **425'434.10** |
| | Nettoaufwand | | 85'500 | | 52'700 | | 63'309.65 |
| **8** | **VOLKSWIRTSCHAFT** | **67'400** | **30'300** | **66'600** | **29'800** | **84'213.40** | **30'481.40** |
| | Nettoaufwand | | 37'100 | | 36'800 | | 53'732.00 |
| **9** | **FINANZEN UND STEUERN** | **151'300** | **2'762'100** | **125'400** | **2'611'400** | **132'164.31** | **2'641'833.07** |
| | Nettoertrag | 2'610'800 | | 2'486'000 | | 2'509'668.76 | |
| | **Total Aufwand** | **3'878'100** | | **3'732'400** | | **3'708'970.60** | |
| | **Total Ertrag** | | **3'878'100** | | **3'732'400** | | **3'708'970.60** |
| | **Aufwandüberschuss** | | | | | | |
| | **Ertragsüberschuss** | | | | | | |

# ERFOLGSRECHNUNG

| b) Erfolgsrechnung | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| **0** | **ALLGEMEINE VERWALTUNG** | **526'700** | **82'400** | **539'600** | **82'800** | **528'390.17** | **91'547.55** |
| **01** | **Legislative und Exekutive** | **101'600** | | **102'400** | | **99'425.45** | |
| **011** | **Legislative** | **17'100** | | **18'400** | | **16'740.40** | |
| **0110** | **Legislative** | **17'100** | | **18'400** | | **16'740.40** | |
| 3000.00 | Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 2'400 | | 3'200 | | 2'402.50 | |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 2'400 | | 2'400 | | 2'050.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV | | | 200 | | | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall-Vers. | | | | | 13.00 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 10'600 | | 10'600 | | 10'499.20 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 1'700 | | 2'000 | | 1'775.70 | |
| **012** | **Exekutive** | **84'500** | | **84'000** | | **82'685.05** | |
| **0120** | **Exekutive** | **84'500** | | **84'000** | | **82'685.05** | |
| 3000.00 | Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 53'000 | | 53'000 | | 53'000.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV EO ALV, Verwaltungskosten | 3'100 | | 3'100 | | 3'050.25 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall-Versicherung | 200 | | 200 | | 233.20 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an FAK | 700 | | 700 | | 684.40 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 500 | | 500 | | 1'318.50 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 1'000 | | 1'000 | | 1'154.90 | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 500 | | 500 | | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 25'500 | | 25'000 | | 23'243.80 | |
| **02** | **Allgemeine Dienste** | **425'100** | **82'400** | **437'200** | **82'800** | **428'964.72** | **91'547.55** |
| **021** | **Finanz- und Steuerverwaltung** | **149'000** | **31'600** | **150'600** | **31'600** | **150'024.40** | **29'788.40** |
| **0210** | **Abteilung Finanzen und Steuern** | **149'000** | **31'600** | **150'600** | **31'600** | **150'024.40** | **29'788.40** |
| 3000.00 | Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 200 | | 200 | | 432.00 | |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 68'700 | | 68'700 | | 68'003.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV EO ALV, Verwaltungskosten | 4'400 | | 4'400 | | 4'460.25 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an PK | 7'000 | | 7'000 | | 6'987.00 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall-Versicherung | 1'100 | | 1'100 | | 1'093.95 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an FAK | 1'000 | | 1'000 | | 986.05 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung | 500 | | 500 | | 520.70 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 300 | | 300 | | 250.00 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 200 | | 300 | | 160.65 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | | | | | 115.00 | |
| 3130.01 | Betreibungskosten | 1'000 | | 1'000 | | 1'529.10 | |
| 3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand | 1'700 | | 3'200 | | 4'610.70 | |
| 3162.00 | Leasing Kopierer | 100 | | 100 | | 144.80 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | | | | | 34.20 | |
| 3611.00 | Servicelösung Steuerbezug | 2'300 | | 2'300 | | 2'349.00 | |
| 3612.00 | Beitrag an Regio Steueramt | 60'500 | | 60'500 | | 58'348.00 | |
| 4210.00 | Gebühren | | 3'000 | | 3'000 | | 2'650.80 |
| 4260.01 | Rückerstattungen Betreibungskosten | | 1'000 | | 1'000 | | 1'147.65 |
| 4270.00 | Bussen | | 5'000 | | 5'000 | | 3'383.10 |
| 4612.00 | Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | | 22'600 | | 22'600 | | 22'606.85 |
| **022** | **Allgemeine Dienste, übrige** | **222'500** | **36'900** | **245'000** | **37'300** | **227'493.42** | **48'739.15** |
| **0220** | **Allgemeine Dienste, übrige** | **222'500** | **36'900** | **245'000** | **37'300** | **227'493.42** | **48'739.15** |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 120'000 | | 117'700 | | 118'537.60 | |

# ERFOLGSRECHNUNG

| b) Erfolgsrechnung | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV EO ALV, Verwaltungskosten | 7'700 | | 7'400 | | 7'650.60 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an PK | 6'500 | | 6'000 | | 6'544.20 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall-Versicherung | 2'000 | | 2'000 | | 2'039.60 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an FAK | 1'700 | | 1'600 | | 1'691.30 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung | 1'000 | | 1'000 | | 1'019.55 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 600 | | 700 | | 7'000.00 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 5'200 | | 5'200 | | 4'844.20 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 2'100 | | 2'100 | | 2'581.60 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 1'300 | | 1'300 | | 2'263.05 | |
| 3110.00 | Büromöbel und -geräte | 500 | | 500 | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 6'900 | | 9'500 | | 7'820.87 | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 15'000 | | 15'000 | | 21'747.25 | |
| 3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand | 48'300 | | 71'200 | | 39'978.70 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 2'300 | | 2'300 | | 2'323.10 | |
| 3162.00 | Raten für operatives Leasing | 1'200 | | 1'200 | | 1'199.40 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 100 | | 100 | | 133.00 | |
| 3910.03 | Interne Verrechnung Kosten Bauamt | 100 | | 200 | | 119.40 | |
| 4210.00 | Gebühren für Amtshandlungen | | 200 | | 600 | | 100.00 |
| 4210.01 | Baubewilligungen | | 20'000 | | 20'000 | | 23'025.35 |
| 4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | 200 | | 200 | | 9'113.80 |
| 4910.02 | Interne Verrechnung Verwaltung | | 16'500 | | 16'500 | | 16'500.00 |
| **029** | **Verwaltungsliegenschaften, übriges** | **53'600** | **13'900** | **41'600** | **13'900** | **51'446.90** | **13'020.00** |
| **0290** | **Verwaltungsliegenschaften, übriges** | **53'600** | **13'900** | **41'600** | **13'900** | **51'446.90** | **13'020.00** |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | | | | | 168.25 | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 1'000 | | 1'000 | | | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung | 9'500 | | 8'000 | | 9'115.60 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 1'500 | | 1'800 | | 1'484.80 | |
| 3140.00 | Unterhalt Grundstücke | 2'000 | | 2'000 | | | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten | 2'000 | | 2'000 | | 2'898.15 | |
| 3151 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | | | 500 | | | |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten, allgemeiner Haushalt | 4'800 | | 4'800 | | 4'829.10 | |
| 3910.03 | Interne Verrechnung Kosten Bauamt | 32'800 | | 21'500 | | 32'951.00 | |
| 4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | 100 | | 100 | | |
| 4470.01 | Baurechts- und Pachtzinse | | 13'800 | | 13'800 | | 13'020.00 |
| **1** | **ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG** | **414'600** | **254'500** | **418'100** | **256'000** | **354'873.32** | **199'811.73** |
| **11** | **Öffentliche Sicherheit** | **16'900** | | **15'400** | | **14'560.05** | |
| **111** | **Polizei** | **16'900** | | **15'400** | | **14'560.05** | |
| **1110** | **Polizei** | **16'900** | | **15'400** | | **14'560.05** | |
| 3612.00 | Beitrag an Regionalpolizei | 16'900 | | 15'400 | | 14'560.05 | |
| **14** | **Allgemeines Rechtswesen** | **68'200** | **12'500** | **67'400** | **12'500** | **83'999.70** | **9'121.61** |
| **140** | **Allgemeines Rechtswesen** | **68'200** | **12'500** | **67'400** | **12'500** | **83'999.70** | **9'121.61** |
| **1400** | **Allgemeines Rechtswesen** | **68'200** | **12'500** | **67'400** | **12'500** | **83'999.70** | **9'121.61** |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 25'000 | | 24'800 | | 22'694.40 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV EO ALV, Verwaltungskosten | 1'600 | | 1'500 | | 1'612.05 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an PK | 1'400 | | 1'400 | | 1'430.40 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall-Versicherung | 400 | | 400 | | 342.55 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an FAK | 400 | | 300 | | 356.25 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung | 200 | | 200 | | 188.50 | |

# ERFOLGSRECHNUNG

| b) Erfolgsrechnung | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 8'200 | | 8'000 | | 8'319.45 | |
| 3601.00 | Ertragsanteile an den Kanton | 3'600 | | 3'400 | | 3'885.95 | |
| 3612.00 | Beitrag an Berufsbeistandschaft | 23'200 | | 23'200 | | 40'198.50 | |
| 3612.01 | Beitrag an Regionales Zivilstandsamt | 3'400 | | 3'400 | | 4'191.65 | |
| 3612.02 | Beitrag an Regionales Betreibungsamt | 800 | | 800 | | 780.00 | |
| 4210.00 | Gebühren für Amtshandlungen | | 12'500 | | 12'500 | | 9'121.61 |
| **15** | **Feuerwehr** | **306'300** | **240'500** | **309'300** | **240'500** | **236'819.77** | **176'688.72** |
| **150** | **Feuerwehr** | **306'300** | **240'500** | **309'300** | **240'500** | **236'819.77** | **176'688.72** |
| **1500** | **Feuerwehr** | **80'900** | **15'100** | **83'900** | **15'100** | **75'344.85** | **15'213.80** |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | | | | | -22.80 | |
| 3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt | 4'300 | | 4'300 | | 4'331.70 | |
| 3612.00 | Beiträge an Feuerwehr Wabrig | 47'000 | | 50'000 | | 41'435.95 | |
| 3612.01 | Hydrantenentschädigung | 29'600 | | 29'600 | | 29'600.00 | |
| 4200.00 | Feuerwehrsteuern | | 15'100 | | 15'100 | | 15'213.80 |
| **1506** | **Regionale Feuerwehrorganisation** | **225'400** | **225'400** | **225'400** | **225'400** | **161'474.92** | **161'474.92** |
| 3000.00 | Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 5'600 | | 5'600 | | 4'650.00 | |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 75'000 | | 78'700 | | 69'351.30 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV EO ALV, Verwaltungskosten | 600 | | 600 | | 501.65 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an FAK | 100 | | 100 | | 110.90 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 35'600 | | 33'100 | | 17'083.80 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 4'000 | | 4'000 | | 330.00 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 1'700 | | 1'200 | | 186.60 | |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 36'200 | | 21'000 | | 6'450.47 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 1'000 | | 1'000 | | 343.92 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 1'500 | | 1'500 | | 918.36 | |
| 3106.00 | Medizinisches Material | 800 | | 800 | | 123.00 | |
| 3111.00 | Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | 4'100 | | 1'000 | | 1'974.00 | |
| 3112.00 | Kleider, Wäsche, Vorhänge | 11'200 | | 17'300 | | 8'971.67 | |
| 3116.00 | Medizinische Geräte | | | | | 557.95 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 3'300 | | 3'300 | | 2'346.20 | |
| 3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand | 500 | | 500 | | 111.80 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 5'000 | | 5'000 | | 4'959.70 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 8'900 | | 20'400 | | 14'911.80 | |
| 3160.00 | Miete und Pacht Liegenschaften | 13'000 | | 13'000 | | 13'818.50 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 6'400 | | 6'400 | | 5'237.30 | |
| 3192.00 | Abgeltung von Rechten | 1'900 | | 1'900 | | | |
| 3611.00 | Entschädigungen an den Kanton | 5'000 | | 5'000 | | 4'536.00 | |
| 3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände | 4'000 | | 4'000 | | 4'000.00 | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 1'000 | | 1'000 | | |
| 4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | | | | | 100.00 |
| 4270.00 | Bussen | | 500 | | 500 | | 610.00 |
| 4611.00 | Entschädigungen vom Kanton | | | | | | 1'400.00 |
| 4612.00 | Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | | 206'200 | | 206'200 | | 142'124.00 |
| 4631.00 | Beiträge vom Kanton | | 17'700 | | 17'700 | | 17'240.92 |
| **16** | **Verteidigung** | **23'200** | **1'500** | **26'000** | **3'000** | **19'493.80** | **14'001.40** |
| **161** | **Militärische Verteidigung** | **11'100** | | **14'800** | | **8'428.60** | **12'989.20** |
| **1610** | **Militärische Verteidigung** | **11'100** | | **14'800** | | **8'428.60** | **12'989.20** |
| 3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände | 4'700 | | 8'400 | | 2'000.00 | |
| 3660.20 | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge, allgemeiner Haushalt | 6'400 | | 6'400 | | 6'428.60 | |

# ERFOLGSRECHNUNG

| b) Erfolgsrechnung | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4390.00 | Übriger Ertrag | | | | | | 12'989.20 |
| **162** | **Zivile Verteidigung** | **12'100** | **1'500** | **11'200** | **3'000** | **11'065.20** | **1'012.20** |
| **1620** | **Zivilschutz** | **12'100** | **1'500** | **11'200** | **3'000** | **11'065.20** | **1'012.20** |
| 3612.00 | Beitrag an Regionale Zivilschutzorganisation | 12'100 | | 11'200 | | 11'065.20 | |
| 4501.00 | Entnahmen aus Fonds des FK | | 1'500 | | 3'000 | | 1'012.20 |
| **2** | **BILDUNG** | **1'480'900** | **292'100** | **1'377'800** | **287'000** | **1'413'619.85** | **290'246.35** |
| **21** | **Obligatorische Schule** | **1'393'900** | **285'100** | **1'308'000** | **281'500** | **1'336'422.85** | **283'426.35** |
| **211** | **Eingangsstufe** | **39'500** | | **80'400** | | | |
| **2110** | **Kindergarten** | **39'500** | | **80'400** | | | |
| 3612.00 | Schulgelder an Gemeinden | | | 5'600 | | | |
| 3631.00 | Beiträge an den Kanton | 39'300 | | 74'600 | | | |
| 3632.00 | Besoldungsanteil an Gemeinden | 200 | | 200 | | | |
| **212** | **Primarstufe** | **415'900** | | **400'300** | | **481'216.75** | |
| **2120** | **Primarstufe** | **415'900** | | **400'300** | | **481'216.75** | |
| 3612.00 | Schulgelder an Gemeinden | 156'800 | | 159'600 | | 179'633.35 | |
| 3631.00 | Beiträge an den Kanton | 241'700 | | 223'600 | | 282'783.40 | |
| 3632.00 | Beiträge an Gemeinden | 17'400 | | 17'100 | | 18'800.00 | |
| **213** | **Oberstufe** | **271'600** | | **199'700** | | **203'621.50** | |
| **2130** | **Oberstufe** | **271'600** | | **199'700** | | **203'621.50** | |
| 3612.00 | Schulgelder an Gemeinden | 149'600 | | 108'800 | | 110'500.00 | |
| 3631.00 | Beiträge an den Kanton | 122'000 | | 90'900 | | 92'752.00 | |
| 3632.00 | Beiträge an Gemeinden | | | | | 369.50 | |
| **214** | **Musikschulen** | **52'800** | | **59'200** | | **51'691.00** | |
| **2140** | **Musikschulen** | **52'800** | | **59'200** | | **51'691.00** | |
| 3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände | 52'800 | | 59'200 | | 51'691.00 | |
| **217** | **Schulliegenschaften** | **330'300** | **285'100** | **320'200** | **281'500** | **339'700.05** | **283'426.35** |
| **2170** | **Schulliegenschaften** | **330'300** | **285'100** | **320'200** | **281'500** | **339'700.05** | **283'426.35** |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 75'700 | | 75'700 | | 74'499.50 | |
| 3030.00 | Temporäre Arbeitskräfte | 7'500 | | | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV EO ALV, Verwaltungskosten | 4'900 | | 4'900 | | 4'886.35 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an PK | 5'800 | | 5'900 | | 5'784.10 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall-Versicherung | 1'400 | | 1'400 | | 1'645.90 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an FAK | 1'000 | | 1'000 | | 1'080.25 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung | 600 | | 500 | | 570.75 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 2'000 | | 6'000 | | 3'870.00 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 2'400 | | 3'000 | | 2'378.55 | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 8'800 | | 9'200 | | 8'157.65 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | | | | | 1'837.90 | |
| 3110.00 | Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar | 2'800 | | 1'000 | | 219.80 | |
| 3111.00 | Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | 1'900 | | 800 | | 2'898.95 | |
| 3112.00 | Kleider, Wäsche, Vorhänge | 600 | | 600 | | 1'474.65 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung | 12'000 | | 10'000 | | 11'434.15 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 2'400 | | 2'400 | | 4'732.10 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 4'700 | | 4'700 | | 4'414.45 | |
| 3140.00 | Unterhalt Grundstücke | 500 | | 1'000 | | 224.00 | |
| 3143.00 | Unterhalt Tiefbauten | 4'400 | | 4'200 | | 5'092.50 | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten | 20'100 | | 10'100 | | 33'447.60 | |

# ERFOLGSRECHNUNG

| b) Erfolgsrechnung | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 2'000 | | 2'400 | | 2'067.50 | |
| 3162.00 | Leasing Kopierer | 1'300 | | 1'300 | | 1'318.20 | |
| 3300.10 | Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege | 2'200 | | 2'200 | | 2'208.20 | |
| 3300.30 | Planmässige Abschreibungen Tiefbauten, allgemeiner Haushalt | 4'200 | | 4'200 | | 4'187.65 | |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten, allgemeiner Haushalt | 137'800 | | 137'800 | | 137'780.45 | |
| 3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV, allgemeiner Haushalt | 5'300 | | 5'300 | | 5'272.20 | |
| 3910.03 | Interne Verrechnung Kosten Bauamt | 18'000 | | 24'600 | | 18'216.70 | |
| 4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | 4'300 | | 4'800 | | 3'799.25 |
| 4472.00 | Vergütung für Benützungen Schulliegenschaften | | 247'700 | | 247'700 | | 246'317.40 |
| 4910.03 | Interne Verrechnung Kosten Schulliegenschaft | | 23'100 | | 19'000 | | 22'776.30 |
| 4920.00 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten | | 10'000 | | 10'000 | | 10'533.40 |
| **219** | **Obligatorische Schule, übriges** | **283'800** | | **248'200** | | **260'193.55** | |
| **2190** | **Schulleitung und Schulverwaltung** | **200** | | **200** | | **3'908.70** | |
| 3612.00 | Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände | 200 | | 200 | | 3'908.70 | |
| **2191** | **Volksschule Sonstiges** | **283'600** | | **248'000** | | **256'284.85** | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 14'600 | | 12'700 | | 14'496.00 | |
| 3612.00 | Defizitbeitrag an Kreisschule Wegenstetten Hellikon | 269'000 | | 235'300 | | 241'788.85 | |
| **22** | **Sonderschulen** | **53'700** | **7'000** | **37'300** | **5'500** | **38'992.00** | **6'820.00** |
| **220** | **Sonderschulen** | **53'700** | **7'000** | **37'300** | **5'500** | **38'992.00** | **6'820.00** |
| **2200** | **Sonderschulen** | **53'700** | **7'000** | **37'300** | **5'500** | **38'992.00** | **6'820.00** |
| 3612.00 | Schulgelder an HPS | 46'200 | | 31'300 | | 31'322.00 | |
| 3612.01 | Elternbeitrag an HPS | 7'000 | | 5'500 | | 6'820.00 | |
| 3614.00 | Schulgelder an Sonderschulen | 500 | | 500 | | 850.00 | |
| 4230.00 | Elternbeiträge | | 7'000 | | 5'500 | | 6'820.00 |
| **23** | **Berufliche Grundbildung** | **33'300** | | **32'500** | | **38'205.00** | |
| **230** | **Berufliche Grundbildung** | **33'300** | | **32'500** | | **38'205.00** | |
| **2300** | **Berufliche Grundbildung** | **33'300** | | **32'500** | | **38'205.00** | |
| 3631.00 | Schulgelder an kant. Schulen | 19'300 | | 14'500 | | 24'105.00 | |
| 3634.00 | Schulgelder an Berufsschulen | 14'000 | | 18'000 | | 14'100.00 | |
| **3** | **KULTUR, SPORT UND FREIZEIT** | **36'900** | **100** | **43'200** | **100** | **36'985.70** | **45.00** |
| **32** | **Kultur, übrige** | **12'200** | **100** | **14'800** | **100** | **12'420.00** | **45.00** |
| **329** | **Kultur, übriges** | **12'200** | **100** | **14'800** | **100** | **12'420.00** | **45.00** |
| **3290** | **Kultur, übriges** | **12'200** | **100** | **14'800** | **100** | **12'420.00** | **45.00** |
| 3000.00 | Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | | | | | 432.00 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 1'500 | | 3'500 | | 1'268.00 | |
| 3612.00 | Beitrag an Kanton | | | 600 | | | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 10'700 | | 10'700 | | 10'720.00 | |
| 4250.00 | Verkäufe | | 100 | | 100 | | 45.00 |
| **34** | **Sport und Freizeit** | **24'700** | | **28'400** | | **24'565.70** | |

# ERFOLGSRECHNUNG

| b) Erfolgsrechnung | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| **341** | **Sport** | **11'600** | | **11'600** | | **12'273.10** | |
| **3410** | **Sport** | **11'600** | | **11'600** | | **12'273.10** | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 1'600 | | 1'600 | | 1'739.70 | |
| 3920.00 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten | 10'000 | | 10'000 | | 10'533.40 | |
| **342** | **Freizeit** | **13'100** | | **16'800** | | **12'292.60** | |
| **3420** | **Freizeit** | **13'100** | | **16'800** | | **12'292.60** | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 1'500 | | 1'500 | | 1'417.90 | |
| 3111.00 | Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | 500 | | 500 | | | |
| 3143.00 | Unterhalt Tiefbauten | 1'500 | | 1'500 | | 1'213.60 | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 300 | | 300 | | 320.00 | |
| 3910.03 | Interne Verrechnung Kosten Bauamt | 9'300 | | 13'000 | | 9'341.10 | |
| **4** | **GESUNDHEIT** | **274'100** | | **257'100** | | **275'360.55** | |
| **41** | **Spitäler, Kranken- und Pflegeheime** | **208'000** | | **193'000** | | **210'957.95** | |
| **412** | **Kranken-, Alters- und Pflegeheime** | **208'000** | | **193'000** | | **210'957.95** | |
| **4120** | **Kranken-, Alters- und Pflegeheime** | **208'000** | | **193'000** | | **210'957.95** | |
| 3631.00 | Beiträge an den Kanton | 207'000 | | 192'000 | | 209'957.95 | |
| 3632.00 | Beiträge an Gemeinde und Gemeindeverbände | 1'000 | | 1'000 | | 1'000.00 | |
| **42** | **Ambulante Krankenpflege** | **61'700** | | **60'500** | | **57'577.80** | |
| **421** | **Ambulante Krankenpflege** | **61'700** | | **60'500** | | **57'577.80** | |
| **4210** | **Ambulante Krankenpflege** | **61'700** | | **60'500** | | **57'577.80** | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 53'100 | | 51'900 | | 50'166.50 | |
| 3612.00 | Mütter- und Väterberatung | 7'100 | | 7'100 | | 6'218.00 | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 400 | | 400 | | 393.30 | |
| 3637.00 | Beiträge an private Haushalte | 1'100 | | 1'100 | | 800.00 | |
| **43** | **Gesundheitsprävention** | **4'400** | | **3'600** | | **6'824.80** | |
| **432** | **Krankheitsbekämpfung, übrige** | **100** | | **100** | | | |
| **4320** | **Krankheitsbekämpfung, übrige** | **100** | | **100** | | | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 100 | | 100 | | | |
| **433** | **Schulgesundheitsdienst** | **3'400** | | **3'000** | | **3'700.60** | |
| **4330** | **Schulgesundheitsdienst** | **3'400** | | **3'000** | | **3'700.60** | |
| 3136.00 | Honorare Zahnärzte und Schularzt | 3'400 | | 3'000 | | 3'700.60 | |
| **434** | **Lebensmittelkontrolle** | **900** | | **500** | | **3'124.20** | |
| **4340** | **Lebensmittelkontrolle** | **900** | | **500** | | **3'124.20** | |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 400 | | | | 900.00 | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 500 | | 500 | | 2'224.20 | |
| **5** | **SOZIALE SICHERHEIT** | **248'700** | **4'300** | **257'300** | **5'400** | **237'280.30** | **22'371.40** |
| **52** | **Invalidität** | **500** | | **500** | | **495.50** | |

# ERFOLGSRECHNUNG

| b) Erfolgsrechnung | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| **524** | **Leistungen an Invalide** | **500** | | **500** | | **495.50** | |
| **5240** | **Leistungen an Invalide** | **500** | | **500** | | **495.50** | |
| 3636.00 | Beiträge an Private Organisationen ohne Erwerbszweck | 500 | | 500 | | 495.50 | |
| **53** | **Alter + Hinterlassene** | **10'000** | | **9'500** | | **8'955.30** | |
| **531** | **Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV** | **5'500** | | **5'500** | | **5'500.00** | |
| **5310** | **Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV** | **5'500** | | **5'500** | | **5'500.00** | |
| 3910.02 | Interne Verrechnung Verwaltung | 5'500 | | 5'500 | | 5'500.00 | |
| **535** | **Leistungen an das Alter** | **4'500** | | **4'000** | | **3'455.30** | |
| **5350** | **Leistungen an das Alter** | **4'500** | | **4'000** | | **3'455.30** | |
| 3171.00 | Seniorenausflug | 4'500 | | 4'000 | | 3'455.30 | |
| **54** | **Familie und Jugend** | **14'900** | | **16'000** | **1'000** | **17'847.30** | **14'449.60** |
| **543** | **Alimentenbevorschussung und -inkasso** | **5'500** | | **5'500** | **1'000** | **5'500.00** | **14'449.60** |
| **5430** | **Alimentenbevorschussung und -inkasso** | **5'500** | | **5'500** | **1'000** | **5'500.00** | **14'449.60** |
| 3910.02 | Interne Verrechnung Verwaltung | 5'500 | | 5'500 | | 5'500.00 | |
| 4260.00 | Rückerstattungen Kinderalimente | | | | 1'000 | | 14'449.60 |
| **544** | **Jugendschutz** | **400** | | **500** | | **379.30** | |
| **5440** | **Jugendschutz** | **400** | | **500** | | **379.30** | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 400 | | 500 | | 379.30 | |
| **545** | **Leistungen an Familien** | **9'000** | | **10'000** | | **11'968.00** | |
| **5450** | **Leistungen an Familien** | **9'000** | | **10'000** | | **11'968.00** | |
| 3612.00 | Jugend- und Familienberatung | 9'000 | | 9'000 | | 11'443.00 | |
| 3637.00 | Elternschaftsbeihilfe | | | 1'000 | | 525.00 | |
| **57** | **Sozialhilfe und Asylwesen** | **223'300** | **4'300** | **231'200** | **4'300** | **209'982.20** | **7'921.80** |
| **572** | **Wirtschaftliche Hilfe** | **12'500** | **3'300** | **18'500** | **3'300** | **7'527.00** | **3'900.00** |
| **5720** | **Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe** | **12'500** | **3'300** | **18'500** | **3'300** | **7'527.00** | **3'900.00** |
| 3631.00 | Beiträge an den Kanton | 1'000 | | 1'000 | | 1'427.00 | |
| 3637.01 | Materielle Hilfe CH/Ausländer | 6'000 | | 12'000 | | 600.00 | |
| 3910.02 | Interne Verrechnung Verwaltung | 5'500 | | 5'500 | | 5'500.00 | |
| 4260.00 | Rückerstattungen Mat. Hilfe | | 3'300 | | 3'300 | | 3'900.00 |
| **573** | **Asylwesen** | **8'000** | | **10'000** | | **12'171.00** | **3'750.00** |
| **5730** | **Asylwesen** | **8'000** | | **10'000** | | **12'171.00** | **3'750.00** |
| 3612.00 | Entschädigung an Gemeinden | 8'000 | | 10'000 | | 8'421.00 | |
| 3637.00 | Beiträge an Asylbewerber | | | | | 3'750.00 | |
| 4631.00 | Beiträge vom Kanton | | | | | | 3'750.00 |
| **579** | **Fürsorge, übriges** | **202'800** | **1'000** | **202'700** | **1'000** | **190'284.20** | **271.80** |
| **5790** | **Fürsorge, übriges** | **202'800** | **1'000** | **202'700** | **1'000** | **190'284.20** | **271.80** |
| 3611.00 | Entschädigungen an den Kanton | 200 | | 100 | | 103.00 | |
| 3631.00 | Beiträge an den Kanton | 201'600 | | 201'600 | | 190'181.20 | |
| 3637.00 | Beiträge an private Haushalte | 1'000 | | 1'000 | | | |
| 4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | 1'000 | | 1'000 | | 271.80 |

# ERFOLGSRECHNUNG

| b) Erfolgsrechnung | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| **59** | **Soziale Wohlfahrt, übriges** | | | **100** | **100** | | |
| **592** | **Hilfsaktionen im Inland** | | | **100** | **100** | | |
| **5920** | **Hilfsaktionen im Inland** | | | **100** | **100** | | |
| 3105.00 | Lebensmittel | | | 100 | | | |
| 4250.00 | Verkäufe | | | | 100 | | |
| **6** | **VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG** | **146'900** | **7'200** | **141'900** | **7'200** | **157'339.25** | **7'200.00** |
| **61** | **Strassenverkehr** | **146'900** | **7'200** | **141'900** | **7'200** | **157'339.25** | **7'200.00** |
| **613** | **Kantonsstrassen, übrige** | **30'500** | | **16'200** | | **14'851.25** | |
| **6130** | **Kantonsstrassen, übrige** | **30'500** | | **16'200** | | **14'851.25** | |
| 3141.00 | Unterhalt Strassen / Verkehrswege | 3'000 | | 4'300 | | 3'000.00 | |
| 3660.10 | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge, allgemeiner Haushalt | 27'500 | | 11'900 | | 11'851.25 | |
| **615** | **Gemeindestrassen** | **116'400** | **7'200** | **125'700** | **7'200** | **142'488.00** | **7'200.00** |
| **6150** | **Gemeindestrassen** | **116'400** | **7'200** | **125'700** | **7'200** | **142'488.00** | **7'200.00** |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 1'000 | | 1'000 | | 953.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV | | | | | 73.50 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall-Vers. | | | | | 11.25 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an FAK | | | | | 16.25 | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 1'000 | | 1'000 | | 3'736.80 | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 2'900 | | 2'900 | | 2'300.00 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung | 8'500 | | 8'500 | | 7'857.25 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 2'300 | | 2'300 | | 2'287.35 | |
| 3137.00 | Steuern und Abgaben | 700 | | 700 | | 722.00 | |
| 3141.00 | Unterhalt Strassen | 26'000 | | 44'000 | | 37'690.60 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 5'000 | | 5'000 | | 1'285.00 | |
| 3300.10 | Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege | 31'400 | | 31'400 | | 31'407.50 | |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten, allgemeiner Haushalt | 15'400 | | 15'400 | | 15'417.80 | |
| 3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV, allgemeiner Haushalt | | | | | 16'252.50 | |
| 3910.03 | Interne Verrechnung Kosten Bauamt | 22'200 | | 13'500 | | 22'477.20 | |
| 4631.00 | Beiträge vom Kanton | | 7'200 | | 7'200 | | 7'200.00 |
| **7** | **UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG** | **530'600** | **445'100** | **505'400** | **452'700** | **488'743.75** | **425'434.10** |
| **71** | **Wasserversorgung** | **298'000** | **295'900** | **292'400** | **290'300** | **288'238.45** | **286'188.45** |
| **710** | **Wasserversorgung** | **298'000** | **295'900** | **292'400** | **290'300** | **288'238.45** | **286'188.45** |
| **7100** | **Wasserversorgung** | **2'100** | | **2'100** | | **2'050.00** | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 2'100 | | 2'100 | | 2'050.00 | |
| **7101** | **Wasserwerk [Gemeindebetrieb]** | **295'900** | **295'900** | **290'300** | **290'300** | **286'188.45** | **286'188.45** |
| 3010.00 | Löhne Betriebspersonal | 900 | | 900 | | 900.00 | |
| 3101.00 | Betriebs- u. Verbrauchsmaterial | 36'000 | | 36'000 | | 33'642.05 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung | 10'600 | | 8'000 | | 9'823.60 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 14'200 | | 8'600 | | 8'779.60 | |
| 3134.00 | Versicherungsprämien | 800 | | 800 | | 778.05 | |
| 3143.00 | Unterhalt Tiefbauten | 54'200 | | 72'700 | | 70'239.10 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Geräte, Maschinen | 1'000 | | 2'000 | | 247.00 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 2'300 | | 2'000 | | 2'359.95 | |

# ERFOLGSRECHNUNG

| b) Erfolgsrechnung | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3300.31 | Planmässige Abschreibungen Tiefbauten spezialfinanzierte Gemeindebetriebe | 48'100 | | 46'300 | | 46'275.35 | |
| 3409.01 | Vorschussverzinsung | 7'800 | | 5'500 | | 5'444.00 | |
| 3612.00 | Verwaltungsentschädigung EG | 4'500 | | 4'500 | | 4'500.00 | |
| 3612.01 | Entschädigung an Wasserversorgung Möhlin | 25'000 | | 25'000 | | 21'755.00 | |
| 3612.03 | Interne Verrechnung Kosten Bauamt | | | | | 298.40 | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 178'200 | | 176'600 | | 172'931.00 |
| 4240.01 | Wasserverkauf Grundtaxen | | 61'000 | | 60'000 | | 59'683.85 |
| 4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | 600 | | 600 | | 550.00 |
| 4612.00 | Hydrantenentschädigung | | 29'600 | | 29'600 | | 29'600.00 |
| 4631.00 | Beiträge AGV Löschfonds | | 7'500 | | 7'500 | | 9'500.00 |
| 4660.71 | Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von privaten Haushalten | | 19'000 | | 16'000 | | 13'923.60 |
| 9010.00 | Ertragsüberschuss Spezialfinanzierung | 90'500 | | 78'000 | | 81'146.35 | |
| **72** | **Abwasserbeseitigung** | **131'300** | **131'300** | **144'800** | **144'800** | **120'189.05** | **120'189.05** |
| **720** | **Abwasserbeseitigung** | **131'300** | **131'300** | **144'800** | **144'800** | **120'189.05** | **120'189.05** |
| **7201** | **Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]** | **131'300** | **131'300** | **144'800** | **144'800** | **120'189.05** | **120'189.05** |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 2'500 | | 4'000 | | 2'423.00 | |
| 3143.00 | Unterhalt Tiefbauten | 1'500 | | 1'500 | | 1'327.05 | |
| 3300.31 | Planmässige Abschreibungen Tiefbauten, spezialfinanzierte Gemeindebetriebe | 35'600 | | 31'800 | | 21'430.40 | |
| 3612.00 | Entschädigung an Gemeinden und Gemeindeverbände | 4'700 | | 4'700 | | 4'700.00 | |
| 3612.01 | Betriebsbeitrag an Abwasserverband | 48'000 | | 48'000 | | 48'000.00 | |
| 3612.03 | Interne Verrechnung Kosten Bauamt | | | 4'800 | | | |
| 4240.00 | Betriebs- und Unterhaltsgebühren | | 102'800 | | 102'000 | | 98'745.00 |
| 4240.03 | Abgeltung Strassenentwässerung | | | | 18'800 | | |
| 4660.71 | Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von privaten Haushalten | | 28'500 | | 24'000 | | 21'444.05 |
| 9010.00 | Ertragsüberschuss Spezialfinanzierung | 39'000 | | 50'000 | | 42'308.60 | |
| **73** | **Abfallwirtschaft** | **24'300** | **16'400** | **25'800** | **16'100** | **27'319.70** | **15'901.60** |
| **730** | **Abfallwirtschaft** | **24'300** | **16'400** | **25'800** | **16'100** | **27'319.70** | **15'901.60** |
| **7300** | **Abfallwirtschaft** | **24'300** | **16'400** | **25'800** | **16'100** | **27'319.70** | **15'901.60** |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 2'100 | | 2'700 | | 1'418.10 | |
| 3111.00 | Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | 700 | | 700 | | 709.75 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 7'000 | | 7'000 | | 10'382.20 | |
| 3631.00 | Tierkörperentsorgung | 900 | | 900 | | 1'171.35 | |
| 3910.03 | Interne Verrechnung Kosten Bauamt | 13'600 | | 14'500 | | 13'638.30 | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 11'500 | | 11'500 | | 10'995.05 |
| 4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | 4'900 | | 4'600 | | 4'906.55 |
| **74** | **Verbauungen** | **7'100** | | **9'100** | | **4'468.35** | |
| **741** | **Gewässerverbauungen** | **7'100** | | **9'100** | | **4'468.35** | |
| **7410** | **Gewässerverbauungen** | **7'100** | | **9'100** | | **4'468.35** | |
| 3300.20 | Planmässige Abschreibungen Wasserbau | 3'100 | | 3'100 | | 500.25 | |
| 3611.00 | Entschädigungen an den Kanton | 4'000 | | 5'500 | | 3'968.10 | |
| 3910.03 | Interne Verrechnung Kosten Bauamt | | | 500 | | | |

# ERFOLGSRECHNUNG

| b) Erfolgsrechnung | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| **75** | **Arten- und Landschaftsschutz** | **500** | | **500** | | **500.00** | |
| **750** | **Arten- und Landschaftsschutz** | **500** | | **500** | | **500.00** | |
| **7500** | **Arten- und Landschaftsschutz** | **500** | | **500** | | **500.00** | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 500 | | 500 | | 500.00 | |
| **76** | **Bekämpfung von Umweltverschmutzung** | **4'000** | | **4'000** | | **4'000.00** | |
| **769** | **Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung** | **4'000** | | **4'000** | | **4'000.00** | |
| **7690** | **Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung** | **4'000** | | **4'000** | | **4'000.00** | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 4'000 | | 4'000 | | 4'000.00 | |
| **77** | **Übriger Umweltschutz** | **62'500** | **1'500** | **25'900** | **1'500** | **39'641.20** | **3'155.00** |
| **771** | **Friedhof und Bestattung** | **62'500** | **1'500** | **25'900** | **1'500** | **39'641.20** | **3'155.00** |
| **7710** | **Friedhof und Bestattung** | **62'500** | **1'500** | **25'900** | **1'500** | **39'641.20** | **3'155.00** |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 500 | | 500 | | 244.25 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung | 100 | | 100 | | 100.00 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 30'800 | | 1'300 | | 3'850.00 | |
| 3143.00 | Unterhalt Tiefbauten | 5'700 | | | | 9'990.05 | |
| 3300.30 | Planmässige Abschreibungen Tiefbauten, allgemeiner Haushalt | 13'000 | | 13'000 | | 12'958.60 | |
| 3910.03 | Interne Verrechnung Kosten Bauamt | 12'400 | | 11'000 | | 12'498.30 | |
| 4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | 1'100 | | 1'100 | | 2'705.00 |
| 4500.00 | Entnahme aus Grabunterhaltsdepositen | | 400 | | 400 | | 450.00 |
| **79** | **Raumordnung** | **2'900** | | **2'900** | | **4'387.00** | |
| **790** | **Raumordnung** | **2'900** | | **2'900** | | **4'387.00** | |
| **7900** | **Raumordnung** | **2'900** | | **2'900** | | **4'387.00** | |
| 3000.00 | Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 100 | | 100 | | 1'548.50 | |
| 3632.00 | Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände | 2'800 | | 2'800 | | 2'838.50 | |
| **8** | **VOLKSWIRTSCHAFT** | **67'400** | **30'300** | **66'600** | **29'800** | **84'213.40** | **30'481.40** |
| **81** | **Landwirtschaft** | **58'200** | **13'700** | **55'800** | **13'700** | **71'603.40** | **13'575.45** |
| **812** | **Strukturverbesserungen** | **54'700** | **13'700** | **52'300** | **13'700** | **68'025.40** | **13'575.45** |
| **8120** | **Strukturverbesserungen** | **54'700** | **13'700** | **52'300** | **13'700** | **68'025.40** | **13'575.45** |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 100 | | 100 | | | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 200 | | 200 | | | |
| 3141.00 | Unterhalt Strassen / Verkehrswege | 32'000 | | 27'000 | | 45'472.50 | |
| 3300.10 | Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege allgemeiner Haushalt | 12'500 | | 12'500 | | 12'474.40 | |
| 3910.03 | Interne Verrechnung Kosten Bauamt | 9'900 | | 12'500 | | 10'078.50 | |
| 4021.00 | Flächenbeiträge | | 13'700 | | 13'700 | | 13'575.45 |
| **813** | **Produktionsverbesserungen Vieh** | **500** | | **500** | | **500.00** | |
| **8130** | **Produktionsverbesserungen Vieh** | **500** | | **500** | | **500.00** | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisatioren ohne Erwerbszweck | 500 | | 500 | | 500.00 | |

# ERFOLGSRECHNUNG

| b) Erfolgsrechnung | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| **814** | **Produktionsverbesserungen Pflanzen** | **3'000** | | **3'000** | | **3'078.00** | |
| **8140** | **Produktionsverbesserungen Pflanzen** | **3'000** | | **3'000** | | **3'078.00** | |
| 3637.00 | Beiträge an private Haushalte | 3'000 | | 3'000 | | 3'078.00 | |
| **82** | **Forstwirtschaft** | **8'500** | **1'100** | **10'100** | **1'100** | **11'910.00** | **960.00** |
| **820** | **Forstwirtschaft** | **8'500** | **1'100** | **10'100** | **1'100** | **11'910.00** | **960.00** |
| **8200** | **Waldbewirtschaftung** | **8'500** | **1'100** | **10'100** | **1'100** | **11'910.00** | **960.00** |
| 3612.00 | Christbäume und Holzgant | | | 1'600 | | 3'410.00 | |
| 3632.00 | Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände | 8'500 | | 8'500 | | 8'500.00 | |
| 4250.00 | Verkäufe | | 1'100 | | 1'100 | | 960.00 |
| **83** | **Jagd und Fischerei** | **500** | | **500** | | **500.00** | |
| **830** | **Jagd und Fischerei** | **500** | | **500** | | **500.00** | |
| **8300** | **Jagd und Fischerei** | **500** | | **500** | | **500.00** | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisatioren ohne Erwerbszweck | 500 | | 500 | | 500.00 | |
| **87** | **Brennstoffe und Energie** | **200** | **15'500** | **200** | **15'000** | **200.00** | **15'945.95** |
| **871** | **Elektrizität** | **200** | **15'500** | **200** | **15'000** | **200.00** | **15'945.95** |
| **8710** | **Elektrizität** | **200** | **15'500** | **200** | **15'000** | **200.00** | **15'945.95** |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 200 | | 200 | | 200.00 | |
| 4120.00 | Konzessionen | | 15'500 | | 15'000 | | 15'945.95 |
| **9** | **FINANZEN UND STEUERN** | **151'300** | **2'762'100** | **125'400** | **2'611'400** | **132'164.31** | **2'641'833.07** |
| **91** | **Steuern** | | **2'158'800** | | **2'049'800** | **508.50** | **2'169'341.90** |
| **910** | **Steuern** | | **2'158'800** | | **2'049'800** | **508.50** | **2'169'341.90** |
| **9100** | **Allgemeine Gemeindesteuern** | | **2'100'000** | | **1'996'000** | **1'018.30** | **2'063'676.70** |
| 3180.09 | Wertberichtigungen auf Forderungen | | | | | 552.00 | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | | | | | 466.30 | |
| 4000.00 | Einkommenssteuern Rechnungsjahr | | 1'720'000 | | 1'678'000 | | 1'658'912.76 |
| 4000.10 | Einkommenssteuern Vorjahre | | 180'000 | | 140'000 | | 203'018.80 |
| 4000.30 | Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen | | | | | | -2.25 |
| 4001.00 | Vermögenssteuern Rechnungsjahr | | 140'000 | | 120'000 | | 142'491.04 |
| 4001.10 | Vermögenssteuern Vorjahre | | 20'000 | | 18'000 | | 20'152.35 |
| 4002.00 | Quellensteuern natürliche Personen | | 20'000 | | 20'000 | | 20'408.05 |
| 4010.00 | Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen | | 20'000 | | 20'000 | | 18'695.95 |
| **9101** | **Sondersteuern** | | **58'800** | | **53'800** | **-509.80** | **105'665.20** |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | | | | | -509.80 | |
| 4000.20 | Nachsteuern und Bussen natürliche Personen | | 5'000 | | 5'000 | | 49'762.20 |
| 4022.00 | Grundstückgewinnsteuern | | 40'000 | | 35'000 | | 47'213.00 |
| 4024.00 | Erbschafts- und Schenkungssteuern | | 5'000 | | 5'000 | | |
| 4033.00 | Hundetaxen | | 8'800 | | 8'800 | | 8'690.00 |
| **93** | **Finanz- und Lastenausgleich** | | **390'700** | | **346'300** | | **328'500.00** |
| **930** | **Finanz- und Lastenausgleich** | | **390'700** | | **346'300** | | **328'500.00** |
| **9300** | **Finanz- und Lastenausgleich** | | **390'700** | | **346'300** | | **328'500.00** |
| 4621.50 | Innerkantonaler Finanzausgleich vom Kanton an die Gemeinden | | 368'000 | | 325'000 | | 310'000.00 |
| 4621.60 | Direkte Ausgleichszahlungen | | 22'700 | | 21'300 | | 18'500.00 |

# ERFOLGSRECHNUNG

| b) Erfolgsrechnung | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| **96** | **Vermögens- und Schuldenverwaltung** | **49'700** | **17'600** | **24'600** | **15'300** | **28'325.41** | **13'432.05** |
| **961** | **Zinsen** | **43'100** | **13'800** | **20'700** | **11'500** | **21'675.66** | **9'933.05** |
| **9610** | **Zinsen** | **43'100** | **13'800** | **20'700** | **11'500** | **21'675.66** | **9'933.05** |
| 3400.00 | Verzinsung laufende Verbindlichkeiten | 1'000 | | 400 | | 668.03 | |
| 3401.00 | Verzinsung Finanzverbindlichkeiten | 41'800 | | 20'000 | | 20'669.70 | |
| 3420.00 | Kapitalbeschaffung und -verwaltung | 300 | | 300 | | 337.93 | |
| 4401.00 | Zinsen Forderungen und Kontokorrente | | 6'000 | | 6'000 | | 4'489.05 |
| 4409.01 | Vorschussverzinsung | | 7'800 | | 5'500 | | 5'444.00 |
| **963** | **Liegenschaften des Finanzvermögens** | **6'600** | **3'800** | **3'900** | **3'800** | **6'649.75** | **3'499.00** |
| **9630** | **Liegenschaften des Finanzvermögens** | **6'600** | **3'800** | **3'900** | **3'800** | **6'649.75** | **3'499.00** |
| 3439.10 | Ver- und Entsorgung | 200 | | 200 | | 135.60 | |
| 3439.30 | Sachversicherungsprämien | | | | | 26.35 | |
| 3910.03 | Interne Verrechnung Kosten Bauamt | 6'400 | | 3'700 | | 6'487.80 | |
| 4430.01 | Baurechts- und Pachtzinse | | 3'800 | | 3'800 | | 3'499.00 |
| **97** | **Rückverteilungen** | | **400** | | **200** | | **400.40** |
| **971** | **Rückverteilungen aus CO2-Abgabe** | | **400** | | **200** | | **400.40** |
| **9710** | **Rückverteilungen aus CO2-Abgabe** | | **400** | | **200** | | **400.40** |
| 4699.00 | Rückverteilungen | | 400 | | 200 | | 400.40 |
| **99** | **Nicht aufgeteilte Posten** | **101'600** | **194'600** | **100'800** | **199'800** | **103'330.40** | **130'158.72** |
| **990** | **Nicht aufgeteilte Posten** | **101'600** | **101'600** | **100'800** | **100'800** | **103'330.40** | **103'330.40** |
| **9901** | **Bauamt** | **101'600** | **101'600** | **100'800** | **100'800** | **103'330.40** | **103'330.40** |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 72'200 | | 72'200 | | 76'935.00 | |
| 3030.00 | Temporäre Arbeitskräfte | 7'500 | | | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV EO ALV, Verwaltungskosten | 4'700 | | 4'600 | | 4'988.25 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an PK | 3'600 | | 3'700 | | 3'753.90 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall-Versicherung | 2'000 | | 2'600 | | 2'186.90 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an FAK | 1'000 | | 1'000 | | 1'102.75 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge and Krankentaggeldversicherung | 500 | | 500 | | 582.65 | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 4'500 | | 4'500 | | 4'475.00 | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | | | 6'100 | | 289.00 | |
| 3112.00 | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge | 500 | | 500 | | 1'839.45 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 400 | | 400 | | 403.80 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 2'200 | | 2'200 | | 2'164.20 | |
| 3137.00 | Steuern und Abgaben | 500 | | 500 | | 498.00 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 2'000 | | 2'000 | | 4'111.50 | |
| 4612.03 | Interne Verrechnung Kosten Bauamt an Spezialfinanzierungen | | | | 4'800 | | 298.40 |
| 4910.03 | Interne Verrechnung Kosten Bauamt | | 101'600 | | 96'000 | | 103'032.00 |
| **995** | **Neutrale Aufwendungen und Erträge** | | | | | | **11'533.00** |
| **9950** | **Neutrale Aufwendungen und Erträge** | | | | | | **11'533.00** |
| 4290.00 | Neutrale Aufwendungen und Erträge | | | | | | 11'533.00 |
| **999** | **Abschluss** | | **93'000** | | **99'000** | | **15'295.32** |
| **9990** | **Abschluss** | | **93'000** | | **99'000** | | **15'295.32** |
| 9001.00 | Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung | | 93'000 | | 99'000 | | 15'295.32 |

Gemeinde Hellikon
EINWOHNERGEMEINDE

# ERFOLGSRECHNUNG

| b) Erfolgsrechnung | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| Total Aufwand | 3'878'100 | | 3'732'400 | | 3'708'970.60 | |
| Total Ertrag | | 3'878'100 | | 3'732'400 | | 3'708'970.60 |
| Aufwandüberschuss | | | | | | |
| Ertragsüberschuss | | | | | | |

**Gemeinde Hellikon**
**EINWOHNERGEMEINDE**

# ERFOLGSRECHNUNG

| c) Artengliederung Zusammenzug | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| **3** | **Aufwand** | **3'748'600** | | **3'604'400** | | **3'585'515.65** | |
| 30 | Personalaufwand | 633'000 | | 620'900 | | 600'184.45 | |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 652'500 | | 660'500 | | 642'834.54 | |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 317'700 | | 312'100 | | 315'326.10 | |
| 34 | Finanzaufwand | 51'100 | | 26'400 | | 27'281.61 | |
| 36 | Transferaufwand | 1'943'100 | | 1'843'000 | | 1'847'047.25 | |
| 39 | Interne Verrechnungen | 151'200 | | 141'500 | | 152'841.70 | |
| **4** | **Ertrag** | | **3'785'100** | | **3'633'400** | | **3'693'675.28** |
| 40 | Fiskalertrag | | 2'172'500 | | 2'063'500 | | 2'182'917.35 |
| 41 | Regalien und Konzessionen | | 15'500 | | 15'000 | | 15'945.95 |
| 42 | Entgelte | | 435'500 | | 451'100 | | 456'761.21 |
| 43 | Verschiedene Erträge | | | | | | 12'989.20 |
| 44 | Finanzertrag | | 279'100 | | 276'800 | | 272'769.45 |
| 45 | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | | 1'900 | | 3'400 | | 1'462.20 |
| 46 | Transferertrag | | 729'400 | | 682'100 | | 597'988.22 |
| 49 | Interne Verrechnungen | | 151'200 | | 141'500 | | 152'841.70 |
| **9** | **Abschlusskonten** | **129'500** | **93'000** | **128'000** | **99'000** | **123'454.95** | **15'295.32** |
| 90 | Abschluss Erfolgsrechnung | 129'500 | 93'000 | 128'000 | 99'000 | 123'454.95 | 15'295.32 |
| | **Total Aufwand** | **3'878'100** | | **3'732'400** | | **3'708'970.60** | |
| | **Total Ertrag** | | **3'878'100** | | **3'732'400** | | **3'708'970.60** |
| | **Aufwandüberschuss** | | | | | | |
| | **Ertragsüberschuss** | | | | | | |

# ERFOLGSRECHNUNG

| d) Erfolgsrechnung Artengliederung | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| **3** | **Aufwand** | **3'450'900** | | **3'297'300** | | **3'302'593.10** | |
| **30** | **Personalaufwand** | **632'100** | | **620'000** | | **599'284.45** | |
| **300** | **Behörden und Kommissionen** | **61'300** | | **62'100** | | **62'465.00** | |
| 3000 | Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 61'300 | | 62'100 | | 62'465.00 | |
| **301** | **Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals** | **440'500** | | **441'300** | | **433'923.80** | |
| 3010 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 440'500 | | 441'300 | | 433'923.80 | |
| **303** | **Temporäre Arbeitskräfte** | **15'000** | | | | | |
| 3030 | Temporäre Arbeitskräfte | 15'000 | | | | | |
| **305** | **Arbeitgeberbeiträge** | **67'100** | | **66'800** | | **68'199.15** | |
| 3050 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 27'000 | | 26'700 | | 27'222.90 | |
| 3052 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 24'300 | | 24'000 | | 24'499.60 | |
| 3053 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 7'100 | | 7'700 | | 7'566.35 | |
| 3054 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 5'900 | | 5'700 | | 6'028.15 | |
| 3055 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 2'800 | | 2'700 | | 2'882.15 | |
| **309** | **Übriger Personalaufwand** | **48'200** | | **49'800** | | **34'696.50** | |
| 3090 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 39'000 | | 40'600 | | 29'522.30 | |
| 3099 | Übriger Personalaufwand | 9'200 | | 9'200 | | 5'174.20 | |
| **31** | **Sach- und übriger Betriebsaufwand** | **529'400** | | **524'900** | | **513'215.14** | |
| **310** | **Material- und Warenaufwand** | **76'400** | | **62'500** | | **47'361.25** | |
| 3100 | Büromaterial | 6'400 | | 6'600 | | 5'307.40 | |
| 3101 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 54'800 | | 40'600 | | 26'068.42 | |
| 3102 | Drucksachen, Publikationen | 12'900 | | 12'900 | | 14'944.07 | |
| 3103 | Fachliteratur, Zeitschriften | 1'500 | | 1'500 | | 918.36 | |
| 3105 | Lebensmittel | | | 100 | | | |
| 3106 | Medizinisches Material | 800 | | 800 | | 123.00 | |
| **311** | **Nicht aktivierbare Anlagen** | **26'700** | | **32'900** | | **21'235.22** | |
| 3110 | Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar | 3'300 | | 1'500 | | 219.80 | |
| 3111 | Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | 11'100 | | 13'000 | | 8'171.70 | |
| 3112 | Kleider, Wäsche, Vorhänge | 12'300 | | 18'400 | | 12'285.77 | |
| 3116 | Medizinische Geräte | | | | | 557.95 | |
| **312** | **Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV** | **32'200** | | **28'700** | | **30'557.00** | |
| 3120 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 32'200 | | 28'700 | | 30'557.00 | |
| **313** | **Dienstleistungen und Honorare** | **208'900** | | **205'200** | | **187'822.67** | |
| 3130 | Dienstleistungen Dritter | 119'800 | | 91'800 | | 96'595.82 | |
| 3132 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 16'000 | | 16'000 | | 23'971.45 | |
| 3133 | Informatik-Nutzungsaufwand | 50'500 | | 74'900 | | 44'701.20 | |
| 3134 | Sachversicherungsprämien | 18'000 | | 18'300 | | 17'633.60 | |
| 3136 | Honorare privatärztlicher Tätigkeit | 3'400 | | 3'000 | | 3'700.60 | |
| 3137 | Steuern und Abgaben | 1'200 | | 1'200 | | 1'220.00 | |
| **314** | **Baulicher und betrieblicher Unterhalt** | **97'200** | | **96'100** | | **139'029.00** | |
| 3140 | Unterhalt Grundstücken | 2'500 | | 3'000 | | 224.00 | |
| 3141 | Unterhalt Strassen / Verkehrswege | 61'000 | | 75'300 | | 86'163.10 | |
| 3143 | Unterhalt Tiefbauten | 11'600 | | 5'700 | | 16'296.15 | |
| 3144 | Unterhalt Hochbauten | 22'100 | | 12'100 | | 36'345.75 | |

# ERFOLGSRECHNUNG

| d) Erfolgsrechnung Artengliederung | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| **315** | **Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen** | **17'900** | | **30'300** | | **22'375.80** | |
| 3151 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 17'900 | | 30'300 | | 22'375.80 | |
| **316** | **Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren** | **15'600** | | **15'600** | | **16'480.90** | |
| 3160 | Miete und Pacht Liegenschaften | 13'000 | | 13'000 | | 13'818.50 | |
| 3162 | Raten für operatives Leasing | 2'600 | | 2'600 | | 2'662.40 | |
| **317** | **Spesenentschädigungen** | **52'600** | | **51'700** | | **47'867.60** | |
| 3170 | Reisekosten und Spesen | 48'100 | | 47'700 | | 44'412.30 | |
| 3171 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | 4'500 | | 4'000 | | 3'455.30 | |
| **318** | **Wertberichtigungen auf Forderungen** | | | | | **485.70** | |
| 3180 | Wertberichtigungen auf Forderungen | | | | | 552.00 | |
| 3181 | Tatsächliche Forderungsverluste | | | | | -66.30 | |
| **319** | **Verschiedener Betriebsaufwand** | **1'900** | | **1'900** | | | |
| 3192 | Abgeltung von Rechten | 1'900 | | 1'900 | | | |
| **33** | **Abschreibungen Verwaltungsvermögen** | **234'000** | | **234'000** | | **247'620.35** | |
| **330** | **Abschreibungen Sachanlagen VV** | **234'000** | | **234'000** | | **247'620.35** | |
| 3300 | Planmässige Abschreibungen Sachanlagen | 234'000 | | 234'000 | | 247'620.35 | |
| **34** | **Finanzaufwand** | **43'300** | | **20'900** | | **21'837.61** | |
| **340** | **Zinsaufwand** | **42'800** | | **20'400** | | **21'337.73** | |
| 3400 | Verzinsung laufende Verbindlichkeiten | 1'000 | | 400 | | 668.03 | |
| 3401 | Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten | 41'800 | | 20'000 | | 20'669.70 | |
| **342** | **Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten** | **300** | | **300** | | **337.93** | |
| 3420 | Kapitalbeschaffung und -verwaltung | 300 | | 300 | | 337.93 | |
| **343** | **Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen** | **200** | | **200** | | **161.95** | |
| 3439 | Übriger Liegenschaftsaufwand FV | 200 | | 200 | | 161.95 | |
| **36** | **Transferaufwand** | **1'860'900** | | **1'756'000** | | **1'767'793.85** | |
| **360** | **Ertragsanteile an Dritte** | **3'600** | | **3'400** | | **3'885.95** | |
| 3601 | Ertragsanteile an den Kanton | 3'600 | | 3'400 | | 3'885.95 | |
| **361** | **Entschädigungen an Gemeinwesen** | **919'900** | | **853'700** | | **873'141.35** | |
| 3611 | Entschädigungen an den Kanton | 11'500 | | 12'900 | | 10'956.10 | |
| 3612 | Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände | 907'900 | | 840'300 | | 861'335.25 | |
| 3614 | Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen | 500 | | 500 | | 850.00 | |
| **363** | **Beiträge an Gemeinwesen und Dritte** | **903'500** | | **880'600** | | **872'486.70** | |
| 3631 | Beiträge an den Kanton | 832'800 | | 799'100 | | 802'377.90 | |
| 3632 | Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände | 29'900 | | 29'600 | | 31'508.00 | |
| 3634 | Beiträge an öffentliche Unternehmungen | 14'000 | | 18'000 | | 14'100.00 | |
| 3636 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 15'700 | | 15'800 | | 15'747.80 | |
| 3637 | Beiträge an private Haushalte | 11'100 | | 18'100 | | 8'753.00 | |
| **366** | **Abschreibungen Investitionsbeiträge** | **33'900** | | **18'300** | | **18'279.85** | |

# ERFOLGSRECHNUNG

| d) Erfolgsrechnung Artengliederung | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3660 | Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge | 33'900 | | 18'300 | | 18'279.85 | |
| **39** | **Interne Verrechnungen** | **151'200** | | **141'500** | | **152'841.70** | |
| **391** | **Interne Verrechnung von Dienstleistungen** | **141'200** | | **131'500** | | **142'308.30** | |
| 3910 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 141'200 | | 131'500 | | 142'308.30 | |
| **392** | **Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten** | **10'000** | | **10'000** | | **10'533.40** | |
| 3920 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten | 10'000 | | 10'000 | | 10'533.40 | |
| **4** | **Ertrag** | | **3'357'900** | | **3'198'300** | | **3'287'297.78** |
| **40** | **Fiskalertrag** | | **2'172'500** | | **2'063'500** | | **2'182'917.35** |
| **400** | **Direkte Steuern natürliche Personen** | | **2'085'000** | | **1'981'000** | | **2'094'742.95** |
| 4000 | Einkommenssteuern natürliche Personen | | 1'905'000 | | 1'823'000 | | 1'911'691.51 |
| 4001 | Vermögenssteuern natürliche Personen | | 160'000 | | 138'000 | | 162'643.39 |
| 4002 | Quellensteuern natürliche Personen | | 20'000 | | 20'000 | | 20'408.05 |
| **401** | **Direkte Steuern juristische Personen** | | **20'000** | | **20'000** | | **18'695.95** |
| 4010 | Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen | | 20'000 | | 20'000 | | 18'695.95 |
| **402** | **Übrige Direkte Steuern** | | **58'700** | | **53'700** | | **60'788.45** |
| 4021 | Grundsteuern | | 13'700 | | 13'700 | | 13'575.45 |
| 4022 | Vermögensgewinnsteuern | | 40'000 | | 35'000 | | 47'213.00 |
| 4024 | Erbschafts- und Schenkungssteuern | | 5'000 | | 5'000 | | |
| **403** | **Besitz- und Aufwandsteuern** | | **8'800** | | **8'800** | | **8'690.00** |
| 4033 | Hundetaxen | | 8'800 | | 8'800 | | 8'690.00 |
| **41** | **Regalien und Konzessionen** | | **15'500** | | **15'000** | | **15'945.95** |
| **412** | **Konzessionen** | | **15'500** | | **15'000** | | **15'945.95** |
| 4120 | Konzessionen | | 15'500 | | 15'000 | | 15'945.95 |
| **42** | **Entgelte** | | **92'900** | | **93'100** | | **124'851.36** |
| **420** | **Ersatzabgaben** | | **15'100** | | **15'100** | | **15'213.80** |
| 4200 | Ersatzabgaben | | 15'100 | | 15'100 | | 15'213.80 |
| **421** | **Gebühren für Amtshandlungen** | | **35'700** | | **36'100** | | **34'897.76** |
| 4210 | Gebühren für Amtshandlungen | | 35'700 | | 36'100 | | 34'897.76 |
| **423** | **Schul- und Kursgelder** | | **7'000** | | **5'500** | | **6'820.00** |
| 4230 | Schulgelder | | 7'000 | | 5'500 | | 6'820.00 |
| **424** | **Benützungsgebühren und Dienstleistungen** | | **12'500** | | **12'500** | | **10'995.05** |
| 4240 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 12'500 | | 12'500 | | 10'995.05 |
| **425** | **Erlös aus Verkäufen** | | **1'200** | | **1'300** | | **1'005.00** |
| 4250 | Verkäufe | | 1'200 | | 1'300 | | 1'005.00 |
| **426** | **Rückerstattungen** | | **15'900** | | **17'100** | | **40'393.65** |
| 4260 | Rückerstattungen Dritter | | 15'900 | | 17'100 | | 40'393.65 |
| **427** | **Bussen** | | **5'500** | | **5'500** | | **3'993.10** |

# ERFOLGSRECHNUNG

| d) Erfolgsrechnung Artengliederung | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4270 | Bussen | | 5'500 | | 5'500 | | 3'993.10 |
| **429** | **Übrige Entgelte** | | | | | | **11'533.00** |
| 4290 | Übrige Entgelte | | | | | | 11'533.00 |
| **43** | **Verschiedene Erträge** | | | | | | **12'989.20** |
| **439** | **Übriger Ertrag** | | | | | | **12'989.20** |
| 4390 | Übriger Ertrag | | | | | | 12'989.20 |
| **44** | **Finanzertrag** | | **279'100** | | **276'800** | | **272'769.45** |
| **440** | **Zinsertrag** | | **13'800** | | **11'500** | | **9'933.05** |
| 4401 | Zinsen Forderungen und Kontokorrente | | 6'000 | | 6'000 | | 4'489.05 |
| 4409 | Übrige Zinsen von Finanzvermögen | | 7'800 | | 5'500 | | 5'444.00 |
| **443** | **Liegenschaftenertrag FV** | | **3'800** | | **3'800** | | **3'499.00** |
| 4430 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV | | 3'800 | | 3'800 | | 3'499.00 |
| **447** | **Liegenschaftenertrag VV** | | **261'500** | | **261'500** | | **259'337.40** |
| 4470 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV | | 13'800 | | 13'800 | | 13'020.00 |
| 4472 | Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV | | 247'700 | | 247'700 | | 246'317.40 |
| **45** | **Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen** | | **1'900** | | **3'400** | | **1'462.20** |
| **450** | **Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital** | | **1'900** | | **3'400** | | **1'462.20** |
| 4500 | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des FK | | 400 | | 400 | | 450.00 |
| 4501 | Entnahmen aus Fonds des FK | | 1'500 | | 3'000 | | 1'012.20 |
| **46** | **Transferertrag** | | **644'800** | | **605'000** | | **523'520.57** |
| **461** | **Entschädigungen von Gemeinwesen** | | **228'800** | | **233'600** | | **166'429.25** |
| 4611 | Entschädigungen vom Kanton | | | | | | 1'400.00 |
| 4612 | Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | | 228'800 | | 233'600 | | 165'029.25 |
| **462** | **Finanz- und Lastenausgleich** | | **390'700** | | **346'300** | | **328'500.00** |
| 4621 | Finanz- und Lastenausgleich vom Kanton | | 390'700 | | 346'300 | | 328'500.00 |
| **463** | **Beiträge von Gemeinwesen und Dritten** | | **24'900** | | **24'900** | | **28'190.92** |
| 4631 | Beiträge vom Kanton | | 24'900 | | 24'900 | | 28'190.92 |
| **469** | **Verschiedener Transferertrag** | | **400** | | **200** | | **400.40** |
| 4699 | Rückverteilungen | | 400 | | 200 | | 400.40 |
| **49** | **Interne Verrechnungen** | | **151'200** | | **141'500** | | **152'841.70** |
| **491** | **Interne Verrechnung von Dienstleistungen** | | **141'200** | | **131'500** | | **142'308.30** |
| 4910 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | | 141'200 | | 131'500 | | 142'308.30 |
| **492** | **Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten** | | **10'000** | | **10'000** | | **10'533.40** |
| 4920 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten | | 10'000 | | 10'000 | | 10'533.40 |

**Gemeinde Hellikon**
**EINWOHNERGEMEINDE ohne Spezialfinanzierung**

# ERFOLGSRECHNUNG

| d) Erfolgsrechnung Artengliederung | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| **9** | **Abschlusskonten** | | **93'000** | | **99'000** | | **15'295.32** |
| **90** | **Abschluss Erfolgsrechnung** | | **93'000** | | **99'000** | | **15'295.32** |
| **900** | **Abschluss allgemeiner Haushalt** | | **93'000** | | **99'000** | | **15'295.32** |
| 9001 | Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung | | 93'000 | | 99'000 | | 15'295.32 |
| | **Total Aufwand** | **3'450'900** | | **3'297'300** | | **3'302'593.10** | |
| | **Total Ertrag** | | **3'450'900** | | **3'297'300** | | **3'302'593.10** |
| | **Aufwandüberschuss** | | | | | | |
| | **Ertragsüberschuss** | | | | | | |

**Gemeinde Hellikon**
**EINWOHNERGEMEINDE**

# INVESTITIONSRECHNUNG

| a) Zusammenzug | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| **1** | **ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG** | **300'000** | | | | | |
| | Nettoausgaben | | 300'000 | | | | |
| **2** | **BILDUNG** | | | | | **2'940.00** | |
| | Nettoausgaben | | | | | | 2'940.00 |
| **6** | **VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG** | **615'000** | | **68'000** | | **61'395.00** | |
| | Nettoausgaben | | 615'000 | | 68'000 | | 61'395.00 |
| **7** | **UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG** | **549'000** | **124'000** | **315'000** | **24'000** | **300'376.45** | **323'972.75** |
| | Nettoausgaben | | 425'000 | | 291'000 | | |
| | Nettoeinnahmen | | | | | 23'596.30 | |
| **8** | **VOLKSWIRTSCHAFT** | | **40'000** | **325'000** | **65'000** | **4'536.05** | |
| | Nettoausgaben | | | | 260'000 | | 4'536.05 |
| | Nettoeinnahmen | 40'000 | | | | | |
| **9** | **FINANZEN UND STEUERN** | **164'000** | **1'464'000** | **89'000** | **708'000** | **323'972.75** | **369'247.50** |
| | Nettoeinnahmen | 1'300'000 | | 619'000 | | 45'274.75 | |
| | **Total Investitionsausgaben** | **1'628'000** | | **797'000** | | **693'220.25** | |
| | **Total Investitionseinnahmen** | | **1'628'000** | | **797'000** | | **693'220.25** |
| | **Nettoinvestition** | | | | | | |
| | **Überschuss Investitionsrechnung** | | | | | | |

# INVESTITIONSRECHNUNG

| b) Investitionsrechnung | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| **1** | **ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG** | **300'000** | | | | | |
| **15** | **Feuerwehr** | **300'000** | | | | | |
| **150** | **Feuerwehr** | **300'000** | | | | | |
| **1500** | **Feuerwehr** | **300'000** | | | | | |
| 5040.01 | Fw - Neubau / GV | 300'000 | | | | | |
| **2** | **BILDUNG** | | | | | **2'940.00** | |
| **21** | **Obligatorische Schule** | | | | | **2'940.00** | |
| **217** | **Schulliegenschaften** | | | | | **2'940.00** | |
| **2170** | **Schulliegenschaften** | | | | | **2'940.00** | |
| 5040.06 | Umbau/Sanierung des Kindergartens / GV 03.06.2022 - Fr. 380'000.00 | | | | | 2'940.00 | |
| **6** | **VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG** | **615'000** | | **68'000** | | **61'395.00** | |
| **61** | **Strassenverkehr** | **615'000** | | **68'000** | | **61'395.00** | |
| **613** | **Kantonsstrassen, übrige** | | | | | **35'665.45** | |
| **6130** | **Kantonsstrassen, übrige** | | | | | **35'665.45** | |
| 5610.00 | Dekretsbeitrag Sanierung Kantonsstrasse / GV 19.06.2013 - Fr. 740'520.00 | | | | | 35'665.45 | |
| **615** | **Gemeindestrassen** | **615'000** | | **68'000** | | **25'729.55** | |
| **6150** | **Gemeindestrassen** | **615'000** | | **68'000** | | **25'729.55** | |
| 5010.05 | Projektkosten Niedermatt-Strasse / GV 03.06.2022 - Fr. 68'500.00 | | | 68'000 | | 25'729.55 | |
| 5010.06 | Sanierung Niedermatt-Strasse / GV 25.11.2022 - Fr. 615'000.00 | 615'000 | | | | | |
| **7** | **UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG** | **549'000** | **124'000** | **315'000** | **24'000** | **300'376.45** | **323'972.75** |
| **71** | **Wasserversorgung** | **376'000** | **112'000** | **295'000** | **12'000** | **110'844.30** | **73'089.10** |
| **710** | **Wasserversorgung** | **376'000** | **112'000** | **295'000** | **12'000** | **110'844.30** | **73'089.10** |
| **7101** | **Wasserwerk [Gemeindebetrieb]** | **376'000** | **112'000** | **295'000** | **12'000** | **110'844.30** | **73'089.10** |
| 5030.07 | Sanierung Reservoir Stockenrain / GV 26.11.21 - Fr. 80'000.00 | | | | | 89'876.45 | |
| 5030.08 | Projektierung WL-Ersatz Reservoir Ebnet/GV 26.11.21 -Fr. 30'000.00 | | | | | 3'099.25 | |
| 5030.09 | Projektierung Massnahmen Grundwasserschutz / GV 26.11.21 - Fr. 50'000.00 | | | | | 7'565.50 | |
| 5030.10 | Quellwasserschutz / GV 25.11.22 Fr. 250'000.00 | | | 230'000 | | 1'033.25 | |
| 5030.11 | WL-Ersatz Reservoir Ebnet / GV 25.11.22 - Fr. 70'000.00 | | | 65'000 | | | |
| 5030.13 | Projektierung Niedermatt | | | | | 9'269.85 | |
| 5030.14 | Sanierung Niedermatt-Strasse / GV 25.11.2022 - Fr. 290'000.00 | 269'000 | | | | | |
| 5030.15 | Zusatzprojekt Erneuerung Steuerungsanlage / GV 22.06.2023 - Fr. 115'000.00 | 107'000 | | | | | |
| 6300.00 | Beiträge vom Bund | | 50'000 | | | | |

# INVESTITIONSRECHNUNG

| b) Investitionsrechnung | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 6310.00 | Subvention AGV / Erneuerung der Fernsteuerung | | 50'000 | | | | |
| 6370.00 | Anschlussgebühren | | 12'000 | | 12'000 | | 73'089.10 |
| **72** | **Abwasserbeseitigung** | **93'000** | **12'000** | **20'000** | **12'000** | **153'607.50** | **90'196.20** |
| **720** | **Abwasserbeseitigung** | **93'000** | **12'000** | **20'000** | **12'000** | **153'607.50** | **90'196.20** |
| **7201** | **Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]** | **93'000** | **12'000** | **20'000** | **12'000** | **153'607.50** | **90'196.20** |
| 5030.00 | Erneuerung der Kanalisation Hauptstrasse / GV 29.11.2013 - Fr. 490'000.00 | | | | | 114'343.70 | |
| 5030.01 | Erneuerung Hochwasserentlastungen gemäss GEP / GV 29.11.2013 - Fr. 240'000.00 | 10'000 | | 20'000 | | 78.65 | |
| 5030.02 | GEP 2. Generation / GV 7.6.2019 - Fr. 146'000.00 | | | | | 27'855.15 | |
| 5030.03 | Projektierung Niedermatt | | | | | 11'330.00 | |
| 5030.04 | Sanierung Niedermatt-Strasse / GV 25.11.2022 - Fr. 90'000.00 | 83'000 | | | | | |
| 6370.00 | Anschlussgebühren | | 12'000 | | 12'000 | | 90'196.20 |
| **74** | **Verbauungen** | | | | | | **160'687.45** |
| **741** | **Gewässerverbauungen** | | | | | | **160'687.45** |
| **7410** | **Gewässerverbauungen** | | | | | | **160'687.45** |
| 6310.00 | Beiträge vom Kanton | | | | | | 160'687.45 |
| **79** | **Raumordnung** | **80'000** | | | | **35'924.65** | |
| **790** | **Raumordnung** | **80'000** | | | | **35'924.65** | |
| **7900** | **Raumordnung** | **80'000** | | | | **35'924.65** | |
| 5290.00 | Erarbeitung Entwicklungsleitbild und Gesamtresivion BNO / GV 02.06.2017 - Fr. 235'000.00 | | | | | 35'924.65 | |
| 5290.01 | Zusatzkredit BNO / GV 22.06.23 - Fr. 80'000.00 | 80'000 | | | | | |
| **8** | **VOLKSWIRTSCHAFT** | | **40'000** | **325'000** | **65'000** | **4'536.05** | |
| **81** | **Landwirtschaft** | | **40'000** | **325'000** | **65'000** | **4'536.05** | |
| **812** | **Strukturverbesserungen** | | **40'000** | **325'000** | **65'000** | **4'536.05** | |
| **8120** | **Strukturverbesserungen** | | **40'000** | **325'000** | **65'000** | **4'536.05** | |
| 5010.00 | Periodische Wiederinstandstelltung (PWI) von Flurwegen / GV 02.12.2011 - Fr. 1'970'000.00 | | | 325'000 | | 4'536.05 | |
| 6300.00 | Subventionen PWI | | 40'000 | | 65'000 | | |
| **9** | **FINANZEN UND STEUERN** | **164'000** | **1'464'000** | **89'000** | **708'000** | **323'972.75** | **369'247.50** |
| **99** | **Nicht aufgeteilte Posten** | **164'000** | **1'464'000** | **89'000** | **708'000** | **323'972.75** | **369'247.50** |
| **999** | **Abschluss** | **164'000** | **1'464'000** | **89'000** | **708'000** | **323'972.75** | **369'247.50** |
| **9990** | **Abschluss** | **164'000** | **1'464'000** | **89'000** | **708'000** | **323'972.75** | **369'247.50** |
| 5900.00 | Passivierte Einnahmen allgemeiner Haushalt | 40'000 | | 65'000 | | 160'687.45 | |
| 5900.01 | Passivierte Einnahmen Wasserwerk | 112'000 | | 12'000 | | 73'089.10 | |
| 5900.02 | Passivierte Einnahmen Abwasserbeseitigung | 12'000 | | 12'000 | | 90'196.20 | |
| 6900.00 | Aktivierte Ausgaben allgemeiner Haushalt | | 995'000 | | 393'000 | | 104'795.70 |

# INVESTITIONSRECHNUNG

| b) Investitionsrechnung | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 6900.01 | Aktivierte Ausgaben Wasserwerk | | 376'000 | | 295'000 | | 110'844.30 |
| 6900.02 | Aktivierte Ausgaben Abwasserbeseitigung | | 93'000 | | 20'000 | | 153'607.50 |
| | **Total Investitionsausgaben** | **1'628'000** | | **797'000** | | **693'220.25** | |
| | **Total Investitionseinnahmen** | | **1'628'000** | | **797'000** | | **693'220.25** |
| | **Nettoinvestition** | | | | | | |
| | **Überschuss Investitionsrechnung** | | | | | | |

**Gemeinde Hellikon**
**EINWOHNERGEMEINDE**

# INVESTITIONSRECHNUNG

| c) Artengliederung Zusammenzug | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| **5** | **Investitionsausgaben** | **1'464'000** | | **708'000** | | **369'247.50** | |
| 50 | Sachanlagen | 1'384'000 | | 708'000 | | 297'657.40 | |
| 52 | Immaterielle Anlagen | 80'000 | | | | 35'924.65 | |
| 56 | Investitionsbeiträge | | | | | 35'665.45 | |
| **6** | **Investitionseinnahmen** | | **164'000** | | **89'000** | | **323'972.75** |
| 63 | Investitionsbeiträge | | 164'000 | | 89'000 | | 323'972.75 |
| | **Total Investitionsausgaben** | **1'464'000** | | **708'000** | | **369'247.50** | |
| | **Total Investitionseinnahmen** | | **164'000** | | **89'000** | | **323'972.75** |
| | **Nettoinvestition** | | **1'300'000** | | **619'000** | | **45'274.75** |
| | **Überschuss Investitionsrechnung** | | | | | | |

**Gemeinde Hellikon**
**EINWOHNERGEMEINDE**

# INVESTITIONSRECHNUNG

| d) Investitionsrechnung Artengliederung | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| **5** | **Investitionsausgaben** | **1'464'000** | | **708'000** | | **369'247.50** | |
| **50** | **Sachanlagen** | **1'384'000** | | **708'000** | | **297'657.40** | |
| **501** | **Strassen / Verkehrswege** | **615'000** | | **393'000** | | **30'265.60** | |
| 5010 | Strassen / Verkehrswege | 615'000 | | 393'000 | | 30'265.60 | |
| **503** | **Tiefbauten** | **469'000** | | **315'000** | | **264'451.80** | |
| 5030 | Tiefbauten | 469'000 | | 315'000 | | 264'451.80 | |
| **504** | **Hochbauten** | **300'000** | | | | **2'940.00** | |
| 5040 | Hochbauten | 300'000 | | | | 2'940.00 | |
| **52** | **Immaterielle Anlagen** | **80'000** | | | | **35'924.65** | |
| **529** | **Übrige immaterielle Anlagen** | **80'000** | | | | **35'924.65** | |
| 5290 | Übrige immaterielle Anlagen | 80'000 | | | | 35'924.65 | |
| **56** | **Investitionsbeiträge** | | | | | **35'665.45** | |
| **561** | **Investitionsbeiträge an den Kanton** | | | | | **35'665.45** | |
| 5610 | Investitionsbeiträge an den Kanton | | | | | 35'665.45 | |
| **6** | **Investitionseinnahmen** | | **164'000** | | **89'000** | | **323'972.75** |
| **63** | **Investitionsbeiträge** | | **164'000** | | **89'000** | | **323'972.75** |
| **630** | **Investitionsbeiträge vom Bund** | | **90'000** | | **65'000** | | |
| 6300 | Investitionsbeiträge vom Bund | | 90'000 | | 65'000 | | |
| **631** | **Investitionsbeiträge vom Kanton** | | **50'000** | | | | **160'687.45** |
| 6310 | Investitionsbeiträge vom Kanton | | 50'000 | | | | 160'687.45 |
| **637** | **Investitionsbeiträge von privaten Haushalten** | | **24'000** | | **24'000** | | **163'285.30** |
| 6370 | Investitionsbeiträge von privaten Haushalten | | 24'000 | | 24'000 | | 163'285.30 |
| | **Total Investitionsausgaben** | **1'464'000** | | **708'000** | | **369'247.50** | |
| | **Total Investitionseinnahmen** | | **164'000** | | **89'000** | | **323'972.75** |
| | **Nettoinvestition** | | **1'300'000** | | **619'000** | | **45'274.75** |
| | **Überschuss Investitionsrechnung** | | | | | | |

# Kennzahlenauswertung

| | |
|---|---|
| Gemeinde | **Hellikon** |
| Rechnungsjahr | **2024** |
| Steuerfuss | **120%** |

## Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen

| | | |
|---|---|---|
| A | Einwohnerzahl per 31.12 | 835 |
| B | Laufender Ertrag | 3'206'700 |
| C | Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich | 2'563'200 |
| D | Nettozinsaufwand | 29'000 |

| | | |
|---|---|---|
| E | Nettoinvestitionen | 955'000 |
| F | Nettoschuld I | 2'272'294 |
| G | Selbstfinanzierung | 173'000 |
| H | Abschreibungen | 267'900 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 1 | Nettoschuld I pro Einwohner | F : A | 2'721.31 |
| 2 | Nettoverschuldungsquotient | (F : C) x 100 | 88.65% |
| 3 | Zinsbelastungsanteil | (D : B) x 100 | 0.90% |
| 4 | Selbstfinanzierungsgrad | (G : E) x 100 | 18.12% |
| 5 | Selbstfinanzierungsanteil | (G : B) x 100 | 5.39% |
| 6 | Kapitaldienstanteil | ((D + H) : B) x 100 | 9.26% |

## Einwohnergemeinde

| | | |
|---|---|---|
| A | Einwohnerzahl per 31.12 | 835 |
| B | Laufender Ertrag | 3'633'900 |
| C | Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich | 2'563'200 |
| D | Nettozinsaufwand | 36'800 |

| | | |
|---|---|---|
| E | Nettoinvestitionen | 1'300'000 |
| F | Nettoschuld I | 3'342'111 |
| G | Selbstfinanzierung | 338'700 |
| H | Abschreibungen | 304'100 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 1 | Nettoschuld I pro Einwohner | F : A | 4'002.53 |
| 2 | Nettoverschuldungsquotient | (F : C) x 100 | 130.39% |
| 3 | Zinsbelastungsanteil | (D : B) x 100 | 1.01% |
| 4 | Selbstfinanzierungsgrad | (G : E) x 100 | 26.05% |
| 5 | Selbstfinanzierungsanteil | (G : B) x 100 | 9.32% |
| 6 | Kapitaldienstanteil | ((D + H) : B) x 100 | 9.38% |

Gemeinde Hellikon
EINWOHNERGEMEINDE

# KREDITKONTROLLE

| Budget 2024 | | | | | Budget 2024 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Kontonummer | Kreditbeschrieb<br>GV Datum / Kreditbetrag | Kreditbetrag | Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2023 | Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2023 | Ausgaben | Einnahmen | Verfügbarer Restkredit |
| 0 | ALLGEMEINE VERWALTUNG | | | | | | |
| 1 | ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG | | | | | | |
| 1.1500.5040.01 | Fw - Neubau / GV<br>25.11.2022 / 615'000 | 615'000.00 | | | 300'000 | 0 | 315'000.00 |
| 2 | BILDUNG | | | | | | |
| 3 | KULTUR, SPORT UND FREIZEIT | | | | | | |
| 4 | GESUNDHEIT | | | | | | |
| 5 | SOZIALE SICHERHEIT | | | | | | |
| 6 | VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG | | | | | | |
| 1.6150.5010.05 | Projektkosten Strasse Niedermatt / GV 03.06.2022 - Fr. 68'500.00<br>03.06.2022 / 68'000 | 68'000.00 | 25'729.55 | | 0 | 0 | 42'270.45 |
| 1.6150.5010.06 | Sanierung Niedermatt-Strasse / GV 25.11.2022 - Fr. 615'000.00<br>25.11.2022 / 615'000 | 615'000.00 | | | 615'000 | 0 | 0.00 |
| 7 | UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG | | | | | | |
| 1.7101.5030.08 | Projektierung WL-Ersatz Reservoir Ebnet<br>26.11.2021 / 28'000 | 28'000.00 | 3'099.25 | | 0 | 0 | 24'900.75 |
| 1.7101.5030.09 | Projektierung Massnahmen Grundwasserschutz<br>26.11.2021 / 46'000 | 46'000.00 | 14'245.50 | | 0 | 0 | 31'754.50 |
| 1.7101.5030.10 | Quellwasserschutz / GV 25.11.22 Fr.250'000.00<br>25.11.2022 / 230'000 | 230'000.00 | 1'112.80 | | 0 | 0 | 228'887.20 |
| 1.7101.5030.11 | WL-Ersatz Reservoir Ebnet / GV 25.11.22 - Fr. 70'000.00<br>25.11.2022 / 65'000 | 65'000.00 | | | 0 | 0 | 65'000.00 |
| 1.7101.5030.14 | Sanierung Niedermatt-Strasse / GV 25.11.2022 - Fr. 290'000.00<br>22.06.2023 / 269'000 | 269'000.00 | | | 269'000 | 0 | 0.00 |
| 1.7101.5030.15 | Zusatzprojekt Erneuerung Steuerungsanlage / GV 22.06.2023 - Fr. 115'000.00<br>22.06.2023 / 107'000 | 107'000.00 | | | 107'000 | 0 | 0.00 |
| 1.7201.5030.01 | Erneuerung Hochwasserentlastungen gemäss GEP<br>29.11.2013 / 240'000 | 240'000.00 | 190'004.15 | | 10'000 | 0 | 39'995.85 |

Gemeinde Hellikon
EINWOHNERGEMEINDE

# KREDITKONTROLLE

| Budget 2024 | | | | | Budget 2024 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Kontonummer | Kreditbeschrieb<br>GV Datum / Kreditbetrag | Kreditbetrag | Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2023 | Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2023 | Ausgaben | Einnahmen | Verfügbarer Restkredit |
| 1.7201.5030.04 | Sanierung Niedermatt-Strasse / GV 25.11.2022 - Fr. 90'000.00<br>25.11.2022 / 83'000 | 83'000.00 | | | 83'000 | 0 | 0.00 |
| 1.7900.5290.00 | Erarbeitung Entwicklungsleitbild und Gesamtresivion BNO<br>02.06.2017 / 235'000 | 235'000.00 | 230'215.90 | 1'053.00 | 0 | 0 | 4'784.10 |
| 1.7900.5290.01 | Zusatzkredit BNO / GV 22.06.23 - Fr. 80'000.00<br>22.06.2023 / 80'000 | 80'000.00 | | | 80'000 | 0 | 0.00 |
| 8 | VOLKSWIRTSCHAFT | | | | | | |
| 1.8120.5010.00 | Periodische Wiederinstandstelltung (PWI) von Flurwegen<br>02.12.2011 / 1'970'000 | 1'970'000.00 | 871'751.95 | 285'718.00 | 0 | 40'000 | 1'098'248.05 |
| 9 | FINANZEN UND STEUERN | | | | | | |

# AUFGABEN- UND FINANZPLANUNG 2024 – 2028

## ZIEL UND ZWECK

Mit der Aufgaben- und Finanzplanung werden die Aufgaben und Ausgaben auf die Notwendigkeit und Zweckmässigkeit sowie auf ihre finanziellen Auswirkungen und ihre Tragbarkeit hin geprüft. Die Aufgaben- und Finanzplanung wird für einen Zeitraum von 5 Jahren erstellt. Für die Exekutive ist die Aufgaben- und Finanzplanung ein Planungs- und Führungsinstrument und für die Legislative ein Informationsmittel.

Basis für die Erstellung der Aufgaben- und Finanzplanung bildet der Erfolgsausweis, welcher für die Planperiode die Entwicklung des Gesamtergebnisses, des Eigenkapitaldeckungsgrads, des Mittelbedarfs und der Nettoschuld aufzeigt. Ziel ist, dass am Ende der Planperiode die Verschuldung tragbar ist und dass der mittelfristige Haushaltsausgleich erreicht wird.

Der Gemeinderat hat folgende Ziele für die Planperiode gesetzt.

- Der Steuerfuss soll nicht höher als 120 % betragen.
- Die Investitionen sollen ab 2021 die Höhe von CHF 250'000.00 nicht überschreiten.
- Die Nettoschuld pro Einwohner soll ab 2021 wieder abgetragen werden.

## ERGEBNISSE

Das Ergebnis der Erfolgsrechnung sollte auf die Dauer der Finanzplanung ausgeglichen sein. Ein negatives Gesamtergebnis zeigt, dass die Ausgaben nicht durch die Einnahmen gedeckt werden können. Die Differenz ist durch das Eigenkapital zu decken. Ebenfalls können somit keine finanziellen Mittel aus der Erfolgsrechnung für die Bezahlung der Aufwände der Investitionsrechnung entnommen werden.

| | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
|---|---|---|---|---|---|
| Betrieblicher Aufwand | 3'257 | 3'255 | 3'312 | 3'335 | 3'335 |
| Betrieblicher Ertrag | 2'928 | 2'944 | 2'962 | 2'966 | 2'983 |
| Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | -329 | -311 | -350 | -369 | -352 |
| Ergebnis aus Finanzierung | 236 | 176 | 172 | 176 | 180 |
| Operatives Ergebnis | -93 | -135 | -178 | -193 | -172 |
| Entnahme Aufwertungsreserve/a. o. Ergebnis | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Gesamtergebnis** | **-93** | **-135** | **-178** | **-193** | **-172** |

## EIGENKAPITALDECKUNGSGRAD

Der Eigenkapitaldeckungsgrad zeigt, welche frei verfügbaren Reserven zur Deckung allfälliger Defizite bestehen. Ein Eigenkapitaldeckungsgrad von über 100 % weist auf einen hohen Reservebestand hin. Der Deckungsgrad muss mindestens 30 % betragen.

| | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
|---|---|---|---|---|---|
| Relevantes Eigenkapital | 8'332 | 8'197 | 8'019 | 7'826 | 7'654 |
| Mindestkapitalisierung 30% | 947 | 990 | 983 | 1'001 | 1'007 |
| **Eigenkapitaldeckungsgrad** | **264%** | **248%** | **239%** | **229%** | **223%** |

## INVESTITIONSPROGRAMM

Das Investitionsprogramm 2024 - 2028 rechnet mit einer Investitionssumme von rund CHF 1.35 Mio., was einem Durchschnittsvolumen von CHF 0.27 Mio. pro Jahr entspricht. Die geplanten Investitionen sind hauptsächlich im Bereich Hoch- und Tiefbau zu finden.

| | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
|---|---|---|---|---|---|
| Selbstfinanzierung | 139 | 93 | 105 | 111 | 130 |
| Nettoinvestition | 955 | 395 | 0 | 0 | 0 |
| **Selbstfinanzierungsgrad** | **15%** | **24%** | **n/r** | **n/r** | **n/r** |

### Beurteilungskriterien / Werte

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

### Beurteilung

Der Selbstfinanzierungsgrad liegt durchschnittlich bei 42,8% und somit unter 100 %.

## SCHULDEN

Die Nettoschuld pro Einwohner darf die Grenze von CHF 2'500 nicht übersteigen.

| | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
|---|---|---|---|---|---|
| Nettoschuld I | 2'038 | 2'338 | 2'231 | 2'118 | 2'008 |
| Einwohner | 835 | 840 | 845 | 845 | 850 |
| **Nettoschuld I je Einwohner (in CHF)** | **2'441** | **2'783** | **2'640** | **2'507** | **2'362** |

### Beurteilungskriterien / Werte

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

### Beurteilung

Die Nettoschuld pro Einwohner liegt bei 2'441.00 Franken und liegt unter dem vom Kanton als problematisch bezeichneten Grenzwert von 2'500 Franken.
Mittelfristig sollte die Verschuldung reduziert werden.

# VORANSCHLAG

# ORTSBÜRGERGEMEINDE HELLIKON

# 2024

**Gemeinde Hellikon**

**ORTSBÜRGERGEMEINDE ohne Spezialfinanzierung**

# DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS

| | | Budget 2024 | Budget 2023 | Rechnung 2022 |
|---|---|---|---|---|
| | **ERFOLGSRECHNUNG** | | | |
| | **Betrieblicher Aufwand** | **3'300** | **1'200** | **5'247.85** |
| 30 | Personalaufwand | | | |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 2'700 | 600 | 4'647.85 |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | | | |
| 35 | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | | | |
| 36 | Transferaufwand | 600 | 600 | 600.00 |
| 37 | Durchlaufende Beiträge | | | |
| | **Betrieblicher Ertrag** | | | **3'777.85** |
| 40 | Fiskalertrag | | | |
| 41 | Regalien und Konzessionen | | | |
| 42 | Entgelte | | | 3'777.85 |
| 43 | Verschiedene Erträge | | | |
| 45 | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | | | |
| 46 | Transferertrag | | | |
| 47 | Durchlaufende Beiträge | | | |
| | **Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit** | **-3'300** | **-1'200** | **-1'470.00** |
| 34 | Finanzaufwand | | | 53.40 |
| 44 | Finanzertrag | 6'500 | 5'700 | 6'513.00 |
| | **Ergebnis aus Finanzierung** | **6'500** | **5'700** | **6'459.60** |
| | **Operatives Ergebnis** | **3'200** | **4'500** | **4'989.60** |
| 38 | Ausserordentlicher Aufwand | | | |
| 48 | Ausserordentlicher Ertrag | | | |
| | **Ausserordentliches Ergebnis** | | | |
| | **Gesamtergebnis Erfolgsrechnung** | **3'200** | **4'500** | **4'989.60** |
| | (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss) | | | |

**Gemeinde Hellikon**

# FINANZIERUNGSAUSWEIS

**ORTSBÜRGERGEMEINDE ohne Spezialfinanzierung**

| | | Budget 2024 | Budget 2023 | Rechnung 2022 |
|---|---|---|---|---|
| | **INVESTITIONSRECHNUNG** | | | |
| | **Investitionsausgaben** | | | |
| 50 | Sachanlagen | | | |
| 51 | Investitionen auf Rechnung Dritter | | | |
| 52 | Immaterielle Anlagen | | | |
| 54 | Darlehen | | | |
| 55 | Beteiligungen, Grundkapitalien | | | |
| 56 | Investitionsbeiträge | | | |
| 58 | Ausserordentliche Investitionen | | | |
| | **Investitionseinnahmen** | | | |
| 60 | Abgang von Sachanlagen | | | |
| 61 | Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter | | | |
| 62 | Abgang von immateriellen Anlagen | | | |
| 63 | Investitionsbeiträge | | | |
| 64 | Rückzahlung von Darlehen | | | |
| 65 | Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien | | | |
| 66 | Rückzahlung von Investitionsbeiträgen | | | |
| 68 | Ausserordentliche Investitionseinnahmen | | | |
| | **Ergebnis Investitionsrechnung** | | | |
| | **Selbstfinanzierung** | **3'200** | **4'500** | **4'989.60** |
| | **Finanzierungsergebnis** (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag) | **3'200** | **4'500** | **4'989.60** |

**Gemeinde Hellikon**
**WALDWIRTSCHAFT**

# DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS

| | | Budget 2024 | Budget 2023 | Rechnung 2022 |
|---|---|---|---|---|
| | **ERFOLGSRECHNUNG** | | | |
| | **Betrieblicher Aufwand** | **5'600** | **1'900** | **6'562.50** |
| 30 | Personalaufwand | | | |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 1'400 | | 6'262.50 |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | | | |
| 35 | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | | | |
| 36 | Transferaufwand | 4'200 | 1'900 | 300.00 |
| 37 | Durchlaufende Beiträge | | | |
| | **Betrieblicher Ertrag** | **12'700** | **6'400** | **28'393.55** |
| 40 | Fiskalertrag | | | |
| 41 | Regalien und Konzessionen | | | |
| 42 | Entgelte | | | |
| 43 | Verschiedene Erträge | | | |
| 45 | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | | | |
| 46 | Transferertrag | 12'700 | 6'400 | 28'393.55 |
| 47 | Durchlaufende Beiträge | | | |
| | **Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit** | **7'100** | **4'500** | **21'831.05** |
| 34 | Finanzaufwand | | | |
| 44 | Finanzertrag | | | |
| | **Ergebnis aus Finanzierung** | | | |
| | **Operatives Ergebnis** | **7'100** | **4'500** | **21'831.05** |
| 38 | Ausserordentlicher Aufwand | | | |
| 48 | Ausserordentlicher Ertrag | | | |
| | **Ausserordentliches Ergebnis** | | | |
| | **Gesamtergebnis Erfolgsrechnung** | **7'100** | **4'500** | **21'831.05** |
| | (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss) | | | |

**Gemeinde Hellikon**
**WALDWIRTSCHAFT**

# FINANZIERUNGSAUSWEIS

| | | Budget 2024 | Budget 2023 | Rechnung 2022 |
|---|---|---|---|---|
| | **INVESTITIONSRECHNUNG** | | | |
| | **Investitionsausgaben** | | | |
| 50 | Sachanlagen | | | |
| 51 | Investitionen auf Rechnung Dritter | | | |
| 52 | Immaterielle Anlagen | | | |
| 54 | Darlehen | | | |
| 55 | Beteiligungen, Grundkapitalien | | | |
| 56 | Investitionsbeiträge | | | |
| 58 | Ausserordentliche Investitionen | | | |
| | **Investitionseinnahmen** | | | |
| 60 | Abgang von Sachanlagen | | | |
| 61 | Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter | | | |
| 62 | Abgang von immateriellen Anlagen | | | |
| 63 | Investitionsbeiträge | | | |
| 64 | Rückzahlung von Darlehen | | | |
| 65 | Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien | | | |
| 66 | Rückzahlung von Investitionsbeiträgen | | | |
| 68 | Ausserordentliche Investitionseinnahmen | | | |
| | **Ergebnis Investitionsrechnung** | | | |
| | **Selbstfinanzierung** | **7'100** | **4'500** | **21'831.05** |
| | **Finanzierungsergebnis** (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag) | **7'100** | **4'500** | **21'831.05** |

**BILANZ**

| | | | |
|---|---|---|---|
| Nettoschuld / Nettovermögen* per 01.01. | -26'331.05 | -21'831.05 | |
| Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-) | 7'100.00 | 4'500.00 | 21'831.05 |
| Nettoschuld / Nettovermögen* per 31.12. (+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen) | -33'431.05 | -26'331.05 | -21'831.05 |

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

**Gemeinde Hellikon**
**ORTSBÜRGERGEMEINDE**

# DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS

| | | Budget 2024 | Budget 2023 | Rechnung 2022 |
|---|---|---|---|---|
| | **ERFOLGSRECHNUNG** | | | |
| | **Betrieblicher Aufwand** | **8'900** | **3'100** | **11'810.35** |
| 30 | Personalaufwand | | | |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 4'100 | 600 | 10'910.35 |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | | | |
| 35 | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | | | |
| 36 | Transferaufwand | 4'800 | 2'500 | 900.00 |
| 37 | Durchlaufende Beiträge | | | |
| | **Betrieblicher Ertrag** | **12'700** | **6'400** | **32'171.40** |
| 40 | Fiskalertrag | | | |
| 41 | Regalien und Konzessionen | | | |
| 42 | Entgelte | | | 3'777.85 |
| 43 | Verschiedene Erträge | | | |
| 45 | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | | | |
| 46 | Transferertrag | 12'700 | 6'400 | 28'393.55 |
| 47 | Durchlaufende Beiträge | | | |
| | **Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit** | **3'800** | **3'300** | **20'361.05** |
| 34 | Finanzaufwand | | | 53.40 |
| 44 | Finanzertrag | 6'500 | 5'700 | 6'513.00 |
| | **Ergebnis aus Finanzierung** | **6'500** | **5'700** | **6'459.60** |
| | **Operatives Ergebnis** | **10'300** | **9'000** | **26'820.65** |
| 38 | Ausserordentlicher Aufwand | | | |
| 48 | Ausserordentlicher Ertrag | | | |
| | **Ausserordentliches Ergebnis** | | | |
| | **Gesamtergebnis Erfolgsrechnung** | **10'300** | **9'000** | **26'820.65** |
| | (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss) | | | |

**Gemeinde Hellikon**
**ORTSBÜRGERGEMEINDE**

# FINANZIERUNGSAUSWEIS

| | | Budget 2024 | Budget 2023 | Rechnung 2022 |
|---|---|---|---|---|
| | **INVESTITIONSRECHNUNG** | | | |
| | **Investitionsausgaben** | | | |
| 50 | Sachanlagen | | | |
| 51 | Investitionen auf Rechnung Dritter | | | |
| 52 | Immaterielle Anlagen | | | |
| 54 | Darlehen | | | |
| 55 | Beteiligungen, Grundkapitalien | | | |
| 56 | Investitionsbeiträge | | | |
| 58 | Ausserordentliche Investitionen | | | |
| | **Investitionseinnahmen** | | | |
| 60 | Abgang von Sachanlagen | | | |
| 61 | Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter | | | |
| 62 | Abgang von immateriellen Anlagen | | | |
| 63 | Investitionsbeiträge | | | |
| 64 | Rückzahlung von Darlehen | | | |
| 65 | Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien | | | |
| 66 | Rückzahlung von Investitionsbeiträgen | | | |
| 68 | Ausserordentliche Investitionseinnahmen | | | |
| | **Ergebnis Investitionsrechnung** | | | |
| | **Selbstfinanzierung** | **10'300** | **9'000** | **26'820.65** |
| | **Finanzierungsergebnis** (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag) | **10'300** | **9'000** | **26'820.65** |

**Gemeinde Hellikon**
**ORTSBÜRGERGEMEINDE**

# ERFOLGSRECHNUNG

| a) Zusammenzug | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| **0** | **ALLGEMEINE VERWALTUNG** | **3'300** | | **1'200** | | **1'170.00** | |
| | Nettoaufwand | | 3'300 | | 1'200 | | 1'170.00 |
| **8** | **VOLKSWIRTSCHAFT** | **5'600** | **12'700** | **1'900** | **6'400** | **6'562.50** | **28'393.55** |
| | Nettoertrag | 7'100 | | 4'500 | | 21'831.05 | |
| **9** | **FINANZEN UND STEUERN** | **10'300** | **6'500** | **9'000** | **5'700** | **30'951.90** | **10'290.85** |
| | Nettoaufwand | | 3'800 | | 3'300 | | 20'661.05 |
| | **Total Aufwand** | **19'200** | | **12'100** | | **38'684.40** | |
| | **Total Ertrag** | | **19'200** | | **12'100** | | **38'684.40** |
| | **Aufwandüberschuss** | | | | | | |
| | **Ertragsüberschuss** | | | | | | |

Gemeinde Hellikon
ORTSBÜRGERGEMEINDE

# ERFOLGSRECHNUNG

| b) Erfolgsrechnung | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| **0** | **ALLGEMEINE VERWALTUNG** | **3'300** | | **1'200** | | **1'170.00** | |
| **01** | **Legislative und Exekutive** | **500** | | **500** | | **500.00** | |
| **011** | **Legislative** | **500** | | **500** | | **500.00** | |
| **0110** | **Legislative** | **500** | | **500** | | **500.00** | |
| 3130 | Dienstleistungen Dritter | 500 | | 500 | | 500.00 | |
| **02** | **Allgemeine Dienste** | **2'800** | | **700** | | **670.00** | |
| **022** | **Allgemeine Dienste, übrige** | **2'800** | | **700** | | **670.00** | |
| **0220** | **Allgemeine Dienste, übrige** | **2'800** | | **700** | | **670.00** | |
| 3130 | Dienstleistungen Dritter | 2'200 | | 100 | | 70.00 | |
| 3612 | Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände | 600 | | 600 | | 600.00 | |
| **8** | **VOLKSWIRTSCHAFT** | **5'600** | **12'700** | **1'900** | **6'400** | **6'562.50** | **28'393.55** |
| **82** | **Forstwirtschaft** | **5'600** | **12'700** | **1'900** | **6'400** | **6'562.50** | **28'393.55** |
| **820** | **Forstwirtschaft** | **5'600** | **12'700** | **1'900** | **6'400** | **6'562.50** | **28'393.55** |
| **8200** | **Forstwirtschaft** | **5'600** | **12'700** | **1'900** | **6'400** | **6'562.50** | **28'393.55** |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 1'400 | | | | 6'262.50 | |
| 3612.01 | Verwaltungsentschädigung Gemeinde | 300 | | 300 | | 300.00 | |
| 3612.03 | Waldbewirtschaftung durch Forstbetrieb | 3'200 | | 1'600 | | | |
| 3631.00 | Beiträge an Kanton | 700 | | | | | |
| 4612.00 | Beiträge von Gemeinden | | 12'700 | | 6'400 | | 28'393.55 |
| **9** | **FINANZEN UND STEUERN** | **10'300** | **6'500** | **9'000** | **5'700** | **30'951.90** | **10'290.85** |
| **96** | **Vermögens- und Schuldenverwaltung** | | **6'500** | | **5'700** | **4'131.25** | **10'290.85** |
| **963** | **Liegenschaften des Finanzvermögens** | | **6'500** | | **5'700** | **4'131.25** | **10'290.85** |
| **9630** | **Liegenschaften des Finanzvermögens** | | **6'500** | | **5'700** | **4'131.25** | **10'290.85** |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten | | | | | 4'077.85 | |
| 3439.20 | Steuern und Abgaben | | | | | 25.00 | |
| 3439.30 | Sachversicherungsprämien | | | | | 28.40 | |
| 4260.00 | Rückerstattung Dritter | | | | | | 3'777.85 |
| 4430 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV | | 6'500 | | 5'700 | | 6'513.00 |
| **99** | **Nicht aufgeteilte Posten** | **10'300** | | **9'000** | | **26'820.65** | |
| **999** | **Abschluss** | **10'300** | | **9'000** | | **26'820.65** | |
| **9990** | **Abschluss** | **10'300** | | **9'000** | | **26'820.65** | |
| 9000.00 | Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung | 10'300 | | 9'000 | | 26'820.65 | |
| | **Total Aufwand** | **19'200** | | **12'100** | | **38'684.40** | |
| | **Total Ertrag** | | **19'200** | | **12'100** | | **38'684.40** |
| | **Aufwandüberschuss** | | | | | | |
| | **Ertragsüberschuss** | | | | | | |

**Gemeinde Hellikon**
**ORTSBÜRGERGEMEINDE**

# ERFOLGSRECHNUNG

| c) Artengliederung Zusammenzug | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| **3** | **Aufwand** | **8'900** | | **3'100** | | **11'863.75** | |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 4'100 | | 600 | | 10'910.35 | |
| 34 | Finanzaufwand | | | | | 53.40 | |
| 36 | Transferaufwand | 4'800 | | 2'500 | | 900.00 | |
| **4** | **Ertrag** | | **19'200** | | **12'100** | | **38'684.40** |
| 42 | Entgelte | | | | | | 3'777.85 |
| 44 | Finanzertrag | | 6'500 | | 5'700 | | 6'513.00 |
| 46 | Transferertrag | | 12'700 | | 6'400 | | 28'393.55 |
| **9** | **Abschlusskonten** | **10'300** | | **9'000** | | **26'820.65** | |
| 90 | Abschluss Erfolgsrechnung | 10'300 | | 9'000 | | 26'820.65 | |
| | **Total Aufwand** | **19'200** | | **12'100** | | **38'684.40** | |
| | **Total Ertrag** | | **19'200** | | **12'100** | | **38'684.40** |
| | **Aufwandüberschuss** | | | | | | |
| | **Ertragsüberschuss** | | | | | | |

**Gemeinde Hellikon**
**ORTSBÜRGERGEMEINDE ohne Spezialfinanzierung**

# ERFOLGSRECHNUNG

| d) Erfolgsrechnung Artengliederung | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| **3** | **Aufwand** | **3'300** | | **1'200** | | **5'301.25** | |
| **31** | **Sach- und übriger Betriebsaufwand** | **2'700** | | **600** | | **4'647.85** | |
| **313** | **Dienstleistungen und Honorare** | **2'700** | | **600** | | **570.00** | |
| 3130 | Dienstleistungen Dritter | 2'700 | | 600 | | 570.00 | |
| **314** | **Baulicher und betrieblicher Unterhalt** | | | | | **4'077.85** | |
| 3144 | Unterhalt Hochbauten | | | | | 4'077.85 | |
| **34** | **Finanzaufwand** | | | | | **53.40** | |
| **343** | **Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen** | | | | | **53.40** | |
| 3439 | Übriger Liegenschaftsaufwand FV | | | | | 53.40 | |
| **36** | **Transferaufwand** | **600** | | **600** | | **600.00** | |
| **361** | **Entschädigungen an Gemeinwesen** | **600** | | **600** | | **600.00** | |
| 3612 | Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände | 600 | | 600 | | 600.00 | |
| **4** | **Ertrag** | | **6'500** | | **5'700** | | **10'290.85** |
| **42** | **Entgelte** | | | | | | **3'777.85** |
| **426** | **Rückerstattungen** | | | | | | **3'777.85** |
| 4260 | Rückerstattungen Dritter | | | | | | 3'777.85 |
| **44** | **Finanzertrag** | | **6'500** | | **5'700** | | **6'513.00** |
| **443** | **Liegenschaftenertrag FV** | | **6'500** | | **5'700** | | **6'513.00** |
| 4430 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV | | 6'500 | | 5'700 | | 6'513.00 |
| **9** | **Abschlusskonten** | **10'300** | | **9'000** | | **26'820.65** | |
| **90** | **Abschluss Erfolgsrechnung** | **10'300** | | **9'000** | | **26'820.65** | |
| **900** | **Abschluss allgemeiner Haushalt** | **10'300** | | **9'000** | | **26'820.65** | |
| 9000 | Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung | 10'300 | | 9'000 | | 26'820.65 | |
| | **Total Aufwand** | **13'600** | | **10'200** | | **32'121.90** | |
| | **Total Ertrag** | | **6'500** | | **5'700** | | **10'290.85** |
| | **Aufwandüberschuss** | | **7'100** | | **4'500** | | **21'831.05** |
| | **Ertragsüberschuss** | | | | | | |